

## **PROTOKOLL – BEIARN KONTROLLUTVALG**

**Møtedato:** Tirsdag, 2. april 2019 kl. 10.00 – 13.30

**Møtested:** Møterom kommunehuset, Moldjord

**Saksnr.:** 01/19 – 07/19

**Til stede:**

Marit Trones, leder,  
Terje Solhaug, nestleder  
Audgar Carlsen

**Forfall:**

Ingen

**Varamedlemmer:**

Ingen

**Øvrige:**

Rådmann Ole Petter Nybakk, og  
Økonomisjef Geir Arne Solbakk, sak 04/19  
Revisor Tone Z Hammerfall,  
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst, og  
Forvaltningsrevisor Kai Andre Blix, Salten kommunerevisjon IKS  
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice

**Godkjenning av innkalling  
sakliste**

Innkalling og sakliste ble godkjent.

**Merknader:**

Ingen

## SAKSLISTE

| Saksnummer | Sakstittel  |
|------------|---|
| 01/19      | Godkjenning av protokoll fra møte 25. oktober 2018  |
| 02/19      | Rapport selskapskontroll / forvaltningsrevisjon IRIS Salten IKS – Selvkost og offentlige anskaffelser |
| 03/19      | Bestilling av forvaltningsrevisjon Oppfølging av tilskuddsordninger                                   |
| 04/19      | Årsregnskap Beiarn kommune 2018 – uttalelse fra kontrollutvalget                                      |
| 05/19      | Rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets aktivitet 2015-2019                                    |
| 06/19      | Orienteringer fra revisjon og sekretariat   |
| 07/19      | Eventuelt   |

### 01/19 Godkjenning av protokoll fra møte 25. oktober 2018

#### Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. oktober 2018 godkjennes.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. oktober 2018 godkjennes.

### 02/19 Rapport selskapskontroll / forvaltningsrevisjon IRIS Salten IKS – Selvkost og offentlige anskaffelser

#### Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Beiarn og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem ....

#### Omforent forslag:

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Beiarn og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefalinger.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Beiarn og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefalinger.

### **03/19 Bestilling av forvaltningsrevisjon Oppfølging av tilskuddsordninger**

#### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjektet slik det er beskrevet i prosjektplan datert 26.03.2019.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justering av fastsatt problemstilling ved behov.

Utvalget ber revisor prioritere oppstart av forvaltningsrevisjonen slik at rapporten kan behandles i kontrollutvalget i september 2019

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjektet slik det er beskrevet i prosjektplan datert 26.03.2019.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justering av fastsatt problemstilling ved behov.

Utvalget ber revisor prioritere oppstart av forvaltningsrevisjonen slik at rapporten kan behandles i kontrollutvalget i september 2019

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

### **04/19 Årsregnskap Beiarn kommune 2018 – uttalelse fra kontrollutvalget**

#### **Forslag til vedtak:**

Til kommunestyret i Beiarn:

#### Kontrollutvalgets uttalelse om Beiarn kommunes årsregnskap for 2018.

Kontrollutvalget har i møte 2. april 2019 behandlet Beiarn kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 25.03.2019, og rådmannens årsberetning for 2018. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Beiarn kommunes aktivitet i 2018.