

## **PROTOKOLL – SALTDAL KONTROLLUTVALG**

**Møtedato:** Onsdag, 19. juni 2019 kl 09.00 – 10.20

**Møtested:** Møterom Lunsjrommet, Rådhuset, Rognan

**Saksnr.:** 10/19 – 15/19

**Til stede:**

Stig Morten Sletteng, leder,  
Kurt Johansen  
Anne Olaug Jensen  
Bjørn Karlsen

**Forfall:**

Siv Mossleth, nestleder

**Varamedlemmer:**

Olav Tore Jenssen møtte for Siv Mossleth.

**Øvrige:**

Rådmann Ronny Seljeseth, sak 11/19  
Økonomisjef Pål Viggo Mortensen, sak 11/19  
Revisor Tone Z. Hammerfall, Salten kommunerevisjon IKS (på telefon)  
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling  
sakliste**

**Merknader:**

Ingen

## SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
10/19	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 21. mars 2019
11/19	Årsregnskap 2018 Saltdal kommune – uttalelse fra kontrollutvalget
12/19	Årsregnskap 2018 Saltdal Utvikling KF– uttalelse fra kontrollutvalget
13/19	Henvendelse til kontrollutvalget vedrørende kassakreditt og garanti i forhold til Vensmoen Eiendom AS
14/19	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
15/19	Eventuelt

### 10/19 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 21. mars 2019

#### Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 21. mars 2019 godkjennes.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 21. mars 2019 godkjennes.

### 11/19 Årsregnskap 2018 Saltdal kommune – uttalelse fra kontrollutvalget

Rådmann Ronny Seljeseth og økonomisjef Pål Viggo Mortensen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

#### Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Saltdal:

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

Kontrollutvalget har i møte 19. juni 2019 behandlet Saltdal kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 17.06.2019, og rådmannens årsberetning for 2018. I tillegg har 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, tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Saltdal kommunes aktivitet i 2018.

Utvalget viser til at fristene for avleggelse av årsregnskap og årsberetning er henholdsvis 15. februar og 31. mars, og at manglende overholdelse av fristene har forsinket behandling av regnskapet. Kontrollutvalget forutsetter at administrasjonssjefen heretter avleverer årsregnskap og årsberetning innen frister fastsatt i forskrift.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2018 viser et mindreforbruk med kr 0.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 17.06.2019, har kontrollutvalget ikke merknader til Saltdal kommunes årsregnskap for 2018.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Til kommunestyret i Saltdal:

Kontrollutvalgets uttalelse om Saltdal kommunes årsregnskap for 2018.

Kontrollutvalget har i møte 19. juni 2019 behandlet Saltdal kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 17.06.2019, og rådmannens årsberetning for 2018. I tillegg har 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 Saltdal kommunes aktivitet i 2018.

Utvalget viser til at fristene for avleggelse av årsregnskap og årsberetning er henholdsvis 15. februar og 31. mars, og at manglende overholdelse av fristene har forsinket behandling av regnskapet. Kontrollutvalget forutsetter at administrasjonssjefen heretter avleverer årsregnskap og årsberetning innen frister fastsatt i forskrift.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2018 viser et mindreforbruk med kr 0.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 17.06.2019, har kontrollutvalget ikke merknader til Saltdal kommunes årsregnskap for 2018.

**12/19 Årsregnskap 2018 Saltdal Utvikling KF– uttalelse fra kontrollutvalget**

**Forslag til vedtak:**

Til kommunestyret i Saltdal:

Kontrollutvalgets uttalelse om Saltdal Utvikling KF sitt årsregnskap for 2018.

Kontrollutvalget har i møte 19. juni 2019 behandlet Saltdal Utvikling KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 15.04.2019, og foretakets årsberetning for 2018. I tillegg har ansvarlig revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger