

## **PROTOKOLL – SØRFOLD KONTROLLUTVALG**

**Møtedato:** Mandag, 11. mai 2020 kl. 10.00 – 11.45

**Møtested:** Teams (sekretær og nestleder på møterom Rago)

**Saksnr.:** 01/20 – 08/20

**Til stede:**

Jannike Moen, leder  
Finn Arve Moen, nestleder  
Eva Lund Pedersen  
Eskild Pedersen  
Eirik Stendal

**Forfall:**

Ingen

**Varamedlemmer:**

Ingen

**Øvrige:**

Kommunedirektør Stig Arne Holtedahl, sak 02-04/20  
Økonomisjef Kjellaug Bendiksen sak 02/20  
Kommunalsjef Kurt P. Hjelvik sak 03/20  
Forvaltningsrevisor Mailen Evjen,  
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst, og  
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Rune Borøy, Salten kommunerevisjon IKS  
Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice

**Godkjenning av innkalling  
sakliste**

Innkalling og sakliste ble godkjent.

**Merknader:**

Det fremkom ikke merknader.

## SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
01/20	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 2. desember 2019
02/20	Årsregnskap Sørfold kommune 2019 – Uttalelse fra kontrollutvalget
03/20	Redegjørelse fra administrasjonen: Om forholdene Miljødirektoratet har tatt opp med kommunen som reguleringsmyndighet, i forbindelse med direktoratets behandling av klagesak deponi Andkilen
04/20	Dialog med revisor, bl.a etterlevelseskontroll
05/20	Bestilling av eierskapskontroll / forvaltningsrevisjon: Oppfølging av IRIS Salten IKS – Selvkost og offentlig anskaffelse
06/20	Virksomhetsplan 2020
07/20	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
08/20	Eventuelt

### 01/20 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 2. desember 2019

#### Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 2. desember 2019 godkjennes

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 2. desember 2019 godkjennes

### 02/20 Årsregnskap Sørfold kommune 2019 – Uttalelse fra kontrollutvalget

#### Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Sørfold:

#### Kontrollutvalgets uttalelse om Sørfold kommunes årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 11. mai 2020 behandlet Sørfold kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 5. mai 2020, og kommunedirektørens årsberetning for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og kommunedirektøren 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 Sørfold kommunes aktivitet i 2019.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med kr 780 312. Utvalget er ikke kjent med forslag til disponering av dette.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 5. mai 2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Sørfold kommunes årsregnskap for 2019.

Omforent forslag til vedtak:  
Til kommunestyret i Sørfold:

Kontrollutvalgets uttalelse om Sørfold kommunes årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 11. mai 2020 behandlet Sørfold kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 5. mai 2020, og kommunedirektørens årsberetning for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og kommunedirektøren 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 Sørfold kommunes aktivitet i 2019.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med kr 780 312. Utvalget er informert om at det vil bli foreslått at mindreforbruket settes av til disposisjonsfond. Kontrollutvalget har ingen kommentar til foreslått disponering.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 5. mai 2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Sørfold kommunes årsregnskap for 2019.

Votering:  
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Til kommunestyret i Sørfold:

Kontrollutvalgets uttalelse om Sørfold kommunes årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 11. mai 2020 behandlet Sørfold kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 5. mai 2020, og kommunedirektørens årsberetning for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og kommunedirektøren 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 Sørfold kommunes aktivitet i 2019.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med kr 780 312. Utvalget er informert om at det vil bli foreslått at mindreforbruket settes av til disposisjonsfond. Kontrollutvalget har ingen kommentar til foreslått disponering.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 5. mai 2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Sørfold kommunes årsregnskap for 2019.

**03/20 Redegjørelse fra administrasjonen: Om forholdene Miljødirektoratet har tatt opp med kommunen som reguleringsmyndighet, i forbindelse med direktoratets behandling av klagesak deponi Andkilen**

Kommunalsjef Kurt P Hjelvik møtte i tilknytning til saken for å redegjøre og svare på spørsmål

**Forslag til vedtak:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

**04/20 Dialog med revisor, bl.a etterlevelseskontroll**

Kommunedirektør Stig Arne Høltedahl deltok fra administrasjonen.

**Forslag til vedtak:**

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering, herunder at det vil bli gjennomført etterlevelseskontroll innen følgende område: .....

Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering, herunder at det vil bli gjennomført etterlevelseskontroll innen følgende område: Pasientregnskap.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering, herunder at det vil bli gjennomført etterlevelseskontroll innen følgende område: Pasientregnskap.

## **05/20 Bestilling av eierskapskontroll / forvaltningsrevisjon: Oppfølging av IRIS Salten IKS – Selvkost og offentlig anskaffelse**

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon Oppfølging av Iris Salten IKS – selvkost og offentlig anskaffelse slik det er beskrevet i prosjektplan datert 17.04.2020.

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

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 forvaltningsrevisjon Oppfølging av Iris Salten IKS – selvkost og offentlig anskaffelse slik det er beskrevet i prosjektplan datert 17.04.2020.

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

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

## **06/20 Virksomhetsplan 2020**

### **Forslag til vedtak:**

Virksomhetsplan 2020 oversendes kommunestyret med de endringer som kom frem i møtet.

### Omforent forslag til vedtak:

Virksomhetsplan 2020 oversendes kommunestyret.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Virksomhetsplan 2020 oversendes kommunestyret.

## **07/20 Orienteringer fra revisjon og sekretariat**

Revisor orienterte:

- Regnskapsrevisor: Revisor viser til vedlagte brev 6.1.2020 som sier redegjør om mangler ved kommunens behandling av selvkost vann og avløp, men at årsregnskapene i perioden det er snakk om ikke inneholder vesentlige feil.
- Bemanning: En regnskapsrevisor i ved Bodøkontoret går nå av med pensjon, men det er tilsatt ny revisor til erstatning for ham.
- Forvaltningsrevisjon: Bestilt forvaltningsrevisjon (ansettelses- og oppsigelsesprosesser) er ferdig, og revisor håper å få den med til utvalgets møte i juni.

Sekretariatet orienterte:

- Om vedlagte dokumenter til saken.
- Om protokoll fra styremøte 16.4.2020 i Salten Kommunerevisjon IKS oversendt til kontrollutvalgene. Protokollens sak 07/20 gjaldt fordeling av timerressurser vedr forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. I henhold til vedtak i saken tilsier en veiledende beregning at Sørfold kommune får tildelt 300 timer per år / 1200 timer per 4 år.
- Om epost fra Jannike Moen fra innbygger som har tatt opp at han ikke får svar på henvendelser til Sørfold kommune.
  - Sekretariatet har innhentet informasjon fra nevnte innbygger, og denne inneholder opplysninger om kommunens tjenester og vedtak overfor ham og hans familie når det gjelder NAV (sosialhjelp) og barnevern. Sekretariatet ba derfor kontrollutvalget vurdere lukking av møtet, under henvisning til lovbestemt taushetsplikt.

### **Behandling av spørsmål om lukking av dører:**

Debatten ble holdt for lukkede dører. Dørene ble så åpnet og organet stemte over forslaget om lukking.

### **Vedtak, lukking av dører:**

Med hjemmel i kommunelovens § 11-5, 2. ledd vedtok kontrollutvalget at orienteringen tilknyttet henvendelsen skulle gå for lukkede dører. Begrunnelsen er at det foreligger lovbestemt taushetsplikt jfr. fvl. § 13. første ledd.

Dørene ble åpnet etter at orienteringen var gjennomført.

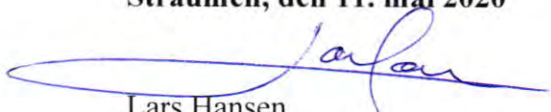
### **Vedtak:**

Orienteringene tas til etterretning.

## **08/20 Eventuelt**

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

**Straumen, den 11. mai 2020**



Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer

Sørfold kommune v/ ordfører og kommunedirektør, Salten kommunerevisjon IKS