

---

**PROTOKOLL – MELØY KONTROLLUTVALG****Møtedato:** Torsdag, 26. mai 2020 kl. 08.15 – 11.00**Møtested:** Fjernmøte Teams**Saksnr.:** 17/20 – 21/20**Til stede:**

Hans Ove H. Hagen, leder,  
Bjørg Hansdatter Tinnan, nestleder  
(sak 17-18/20)  
Bjørn Sleipnes, medlem  
Johanne Rasmussen, medlem (sak 17-18/20)

**Forfall:**

Magne Setvik

**Varamedlemmer:**

Anne Margrethe Solheim Stormo møtte for Magne Setvik

**Øvrige:**

Økonomisjef Eva Stokvik, sak 18/20  
Kommunedirektør Adelheid Buschmann Kristiansen, sak 18-19/20  
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Jonny Riise,  
Forvaltningsrevisor Mailen Evjen  
Forvaltningsrevisor Kai Blix  
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst, og  
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling  
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

**Merknader:**

Ingen.

## SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
17/20	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 16. april 2020
18/20	Årsregnskap 2019 Meløy kommune – uttalelse fra kontrollutvalget
19/20	Redegjørelse fra kommunedirektøren: Kommunens behandling av saker og spørsmål knyttet til Salten Brann IKS
20/20	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
21/20	Eventuelt

### 17/20 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 16. april 2020

#### Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 16. april 2020 godkjennes.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 16. april 2020 godkjennes.

### 18/20 Årsregnskap 2019 Meløy kommune – uttalelse fra kontrollutvalget

Økonomisjef Eva Stokvik, og kommunedirektør Adelheid Buschmann Kristiansen møtte i tilknytning til saken for å redegjøre og svare på spørsmål.

#### Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Meløy:

Kontrollutvalgets uttalelse om Meløy kommunes årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 26. mai 2020 behandlet Meløy kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 15. mai 2020, og rådmannens årsberetning for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og kommunedirektøren supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget gjør kommunestyret særskilt oppmerksom på rammeområdet Helse og omsorg. Kommunestyret behandlet i sin sak 73/19 økonomirapport 2. tertial 2019, hvor det fra kommunedirektørens side ble rapportert et forventet merforbruk for året på kr 3,9 mill. Videre at «Forutsatt tilførsel av 3,9 Mkr vil området være i balanse ved årets slutt». Området ble tilført kr 3,9 mill, endte året med et merforbruk på nærmere kr 12 mill. Utvalget er bekymret over manglende oversikt og økonomisk kontroll, og vil påse at kommunen får på plass nødvendige rutiner og kompetanse for å sikre bedre økonomisk kontroll.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Meløy kommunes aktivitet i 2019.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med kr 0.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 15. mai 2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Meløy kommunes årsregnskap for 2019.

#### Omførent forslag:

Til kommunestyret i Meløy:

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

Kontrollutvalget har i møte 26. mai 2020 behandlet Meløy kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 15. mai 2020, og rådmannens årsberetning for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og kommunedirektøren supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget gjør kommunestyret særskilt oppmerksom på rammeområdet Helse og omsorg. Kommunestyret behandlet i sin sak 73/19 økonomirapport 2. tertial 2019, hvor det fra kommunedirektørens side ble rapportert et forventet merforbruk for året på kr 3,9 mill. Videre at «*Forutsatt tilførsel av 3,9 Mkr vil området være i balanse ved årets slutt*». Området ble tilført kr 3,9 mill, endte året med et merforbruk på nærmere kr 12 mill. Utvalget er bekymret over manglende oversikt og økonomisk kontroll, ber om at kommunen får på plass nødvendige rutiner og kompetanse for å sikre bedre økonomisk kontroll og styring gjennom hele året.

Kontrollutvalget gjør oppmerksom på kommunestyrets vedtak i sak 77/17 Forvaltningsrevisjon økonomistyring: Budsjetteringen i økonomiplan og årsbudsjett skal være realistisk og budsjettammen skal overholdes.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Meløy kommunes aktivitet i 2019.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med kr 0.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 15. mai 2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Meløy kommunes årsregnskap for 2019.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Til kommunestyret i Meløy:

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

Kontrollutvalget har i møte 26. mai 2020 behandlet Meløy kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 15. mai 2020, og rådmannens årsberetning for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og kommunedirektøren supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget gjør kommunestyret særskilt oppmerksom på rammeområdet Helse og omsorg. Kommunestyret behandlet i sin sak 73/19 økonomirapport 2. tertial 2019, hvor det fra kommunedirektørens side ble rapportert et forventet merforbruk for året på kr 3,9 mill. Videre at «*Forutsatt tilførsel av 3,9 Mkr vil området være i balanse ved årets slutt*». Området ble tilført kr 3,9 mill, endte året med et merforbruk på nærmere kr 12 mill. Utvalget er bekymret over manglende oversikt og økonomisk kontroll, ber om at kommunen får på plass nødvendige rutiner og kompetanse for å sikre bedre økonomisk kontroll og styring gjennom hele året.

Kontrollutvalget gjør oppmerksom på kommunestyrets vedtak i sak 77/17 Forvaltningsrevisjon økonomistyring: Budsjetteringen i økonomiplan og årsbudsjett skal være realistisk og budsjettammen skal overholdes.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Meløy kommunes aktivitet i 2019.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med kr 0.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 15. mai 2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Meløy kommunes årsregnskap for 2019.

#### **19/20 Redegjørelse fra kommunedirektøren: Kommunens behandling av saker og spørsmål knyttet til Salten Brann IKS**

Kommunedirektør Adelheid Buschmann Kristiansen 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 kommunedirektør tas til etterretning.

Kontrollutvalget registrerer at problemet med eventuell habilitet tenkes løst fra sak til sak.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Redegjørelsen fra kommunedirektør tas til etterretning.

Kontrollutvalget registrerer at problemet med eventuell habilitet tenkes løst fra sak til sak.

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

Revisor orienterte:

- Regnskapsrevisjon: Forenklet etterlevelsesk kontroll vedr pasientmiddelregnskap startes opp ganske snart.
- Forvaltningsrevisjon: Oppfølgingsrevisjon Iris Salten regnes med levert i begynnelsen av juni.

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken
- Varasituasjonen. Utvalget ber sekretariatet ta opp med Magne Setvik muligheten for å søke fritak.

**21/20 Eventuelt**

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

**Inndyr, den 26. mai 2020**



Lars Hansen

Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer  
Meløy kommune v/ ordfører og kommunedirektør,  
Salten kommunerevisjon IKS