Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

Vår dato:	Jnr	ark
18.10.2018	18/856	419– 5.4

PROTOKOLL – SØRFOLD KONTROLLUTVALG

Møtedato: **Torsdag, 18. oktober 2018 kl. 10.00 – 11.45**
Møtested: **Møterom Siso, kommunehuset**
Saksnr.: **15/18 – 23/18**

Til stede:
Gisle Hansen, leder
Jannike Moen, nestleder
Finn Arve Moen
Eva Lund Pedersen
Eskild Pedersen

Forfall:
Ingen

Varamedlemmer:
Ingen

Øvrige:
Rådmann Stig Arne Holtedahl
Stabsleder Lillian Martinussen, sak 16/18
Forvaltningsrevisor Kai Blix, og
Ass. revisjonssjef Jan Sture Olsen, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten kontrollutvalgservice

Godkjenning av innkalling
sakliste
Innkalling og sakliste ble godkjent.

Leder av utvalget bebudet sak tatt opp under eventuelt i forhold til medieoppslag i AN 16.10.2018 om kommunens økonomi: *«Nå er enda en kommune i trøbbel. - Vi er inne i en kritisk økonomisk situasjon»*

Eva Lund Pedersen ba om at utvalget får en orientering om varslersaken.

Merknader:
Det fremkom ikke merknader.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
15/18	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 23. april 2018
16/18	Redegjørelse fra administrasjonen: Rutiner for svar på henvendelser til Sørfold kommune
17/18	Bestilling av forvaltningsrevisjon Brukerbetaling vann og avløp
18/18	Status for forvaltningsrevisjon Skoleeierrollen
19/18	Revisors vurdering av egen uavhengighet
20/18	Budsjett for kontroll og tilsyn 2019
21/18	Status for prosessene med henvendelser fra fylkeskommunen vedrørende tilslutning til hhv revisjon og sekretariat i Salten
22/18	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
23/18	Eventuelt

15/18 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 23. april 2018

Forslag til vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 23.april 2018 godkjennes

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 23.april 2018 godkjennes

16/18 Redegjørelse fra administrasjonen: Rutiner for svar på henvendelser til Sørfold kommune

Rådmann Stig Arne Holtedahl og stabsleder Lillian Martinussen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Kontrollutvalget fikk utdelt notat fra administrasjonen: Redegjørelse fra administrasjonen: Rutiner for svar på henvendelser til Sørfold kommune.

Forslag til vedtak:
Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering. Utvalget registrerer at det er kommet på plass automatisk svar på kommunens epostadresse.

Votering:
Omforent forslag vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering. Utvalget registrerer at det er kommet på plass automatisk svar på kommunens epostadresse.

17/18 Bestilling av forvaltningsrevisjon Brukerbetaling vann og avløp

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende Brukerbetaling vann og avløp slik det er beskrevet i revisors prosjektplan datert 03.09.2018.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene 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 vedrørende Brukerbetaling vann og avløp slik det er beskrevet i revisors prosjektplan datert 03.09.2018.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene ved behov.

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

18/18 Status for forvaltningsrevisjon Skoleeierrollen

Forslag til vedtak:
Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:
Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Utvalget registrerer at rapporten planlegges ferdigstilt rundt nyttår 2019.

Votering:
Omforent forslag vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Utvalget registrerer at rapporten planlegges ferdigstilt rundt nyttår 2019.

19/18 Revisors vurdering av egen uavhengighet

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget i Sørfold kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 13. august 2018 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget i Sørfold kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 13. august 2018 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

20/18 Budsjett for kontroll og tilsyn 2019

Forslag til vedtak:
Sørfold kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2019 foreslås budsjettert til kr 783 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 595 000
Sekretærbistand	Kr 118 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 70 000
Sum	Kr 783 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Sørfold kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2019 foreslås budsjettert til kr 783 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 595 000
Sekretærbistand	Kr 118 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 70 000
Sum	Kr 783 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

21/18 Status for prosessene med henvendelser fra fylkeskommunen vedrørende tilslutning til hhv revisjon og sekretariat i Salten

Forslag til vedtak:
Saken tas til orientering.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

22/18 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Bemanning: To revisorer fratrer i juni 2019.
- Regnskapsrevisjon: Drift som normalt
- Forvaltningsrevisjon: Har vært gjennom en periode med utskiftninger, men produksjonen av forvaltningsrevisjon er på vei opp.

Sekretariatet orienterte:

- Om dokument lagt frem i tilknytning til saken: *Fylkesmannen i Nordland 27.04.2018: Rapport: Tilsyn med kommunal beredskapsplikt i Sørfold kommune.* Rapporten viste at fylkesmannen hadde avdekket 1 avvik ved tilsynet. Utvalget ber om kopi av kommunens svar til fylkesmannen.

23/18 Eventuelt

1. Leder tok opp medieoppslag i AN 16.10.2018 om kommunens økonomi: *«Nå er enda en kommune i trøbbel. - Vi er inne i en kritisk økonomisk situasjon».*

   Revisor ga en kort vurdering vedrørende kommunens økonomiske situasjon.

2. Eva Lund Pedersen tok opp og ba om en orientering om varslersaken.

   Lukking av møte:
   Med bakgrunn i at saken inneholder personopplysninger og at det foreligger lovbestemt taushetsplikt, besluttet utvalget med hjemmel i kommuneloven 31 nr 2 å lukke møtet.

   Rådmannen orienterte om status for saken.

   Dørene ble deretter åpnet.

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Straumen, den 18. oktober 2018

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:
Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer
Sørfold kommune v/ ordfører og rådmann, Salten kommunerevisjon IKS