Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

Vår dato:	Jnr	ark
21.03.2019	19/215	417– 5.4

PROTOKOLL – SALTDAL KONTROLLUTVALG

Møtedato: **Torsdag, 21. mars 2019 kl 09.00 – 11.50**
Møtested: **Møterom Kjelleren, Rådhuset, Rognan**
Saksnr.: **01/19 – 09/19**

Til stede:
Stig Morten Sletteng, leder,
Siv Mossleth, nestleder
Kurt Johansen
Anne Olaug Jensen
Bjørn Karlsen

Forfall:
Ingen

Varamedlemmer:
Ingen

Øvrige:
Ordfører Rune Berg, sak 01/19
Virksomhetsleder næring, Ivar Skogset, sak 06-07/19
Virksomhetsleder, bygg Leif-Inge Almo, sak 06-07/19
Rådmann Ronny Seljeseth
Økonomisjef Pål Viggo Mortensen, sak 05/19
Ass. revisjonssjef Jan Sture Olsen,
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst, og
Forvaltningsrevisor Kai Andre Blix, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

Godkjenning av innkalling
sakliste
Sak 05/19 flyttes opp og behandles som sak 01/19.

Merknader:

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
01/19	Redegjørelse fra administrasjonen: Bruk av kommunale biler
02/19	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 22. oktober 2018
03/19	Rapport selskapskontroll / forvaltningsrevisjon IRIS Salten IKS – Selvkost og offentlige anskaffelser
04/19	Bestilling av forvaltningsrevisjon Vedlikehold bygg
05/19	Redegjørelse fra administrasjonen: Status for økonomi og regnskap
06/19	Redegjørelse fra administrasjonen: Rognan industrikai
07/19	Redegjørelse fra administrasjonen: Slipen kulturhus
08/19	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
09/19	Eventuelt

01/19 Redegjørelse fra administrasjonen: Bruk av kommunale biler

Ordfører Rune Berg og rådmann Ronny Seljeseth møtte for å redegjøre og svare på spørsmål.

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

Forslag fra Kurt Johansen:
Kontrollutvalget tar ordførers redegjørelse til etterretning. Utvalget foreslår at gjeldende retningslinjer revideres.

Forslag fra Stig Morten Sletteng:
Saltdal kontrollutvalg forventer at kommunens øverste politiske og administrative ledelse går foran med et godt eksempel vedrørende kommunens etiske retningslinjer. Signaleffekten er betydelig i en tid med anstrengt kommuneøkonomi, nedskjæringer og besparelser. Saltdal kontrollutvalg forventer at brudd på retningslinjer ikke gjentar seg. Utvalget foreslår at gjeldende retningslinjer revideres

Votering:
Forslag fra Stig Morten Sletteng fikk 1 stemme. Forslag fra Kurt Johansen fikk 4 stemmer, og ble vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget tar ordførers redegjørelse til etterretning. Utvalget foreslår at gjeldende retningslinjer revideres.

02/19 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 22. oktober 2018

Forslag til vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 22. oktober 2018 godkjennes.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 22. oktober 2018 godkjennes.

03/19 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 Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem …..

Forslag fra Siv Mossleth:
1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefalinger til forbedringer.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem at rapporten får frem god kontroll på selvkostområdet, og at man i stor grad kan dokumentere at gebyrinntektene ikke er høyere enn kostnaden ved å produsere de lovpålagte tjenestene.

Votering:
Forslag fra Siv Mossleth ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):
1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefalinger til forbedringer.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem at rapporten får frem god kontroll på selvkostområdet, og at man i stor grad kan dokumentere at gebyrinntektene ikke er høyere enn kostnaden ved å produsere de lovpålagte tjenestene.

04/19 Bestilling av forvaltningsrevisjon Vedlikehold bygg

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende Forvaltning av kommunale bygg slik det er beskrevet i prosjektplan datert 15.03.2019.

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.

Omforent forslag til vedtak:
Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende Forvaltning av kommunale bygg slik det er beskrevet i prosjektplan datert 15.03.2019. Kontrollutvalget ber om vurderinger i forhold til utnyttelse av egne eiendommer kontra leie, herunder Vensmoen Eiendom AS.

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:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende Forvaltning av kommunale bygg slik det er beskrevet i prosjektplan datert 15.03.2019. Kontrollutvalget ber om vurderinger i forhold til utnyttelse av egne eiendommer kontra leie, herunder Vensmoen Eiendom AS.

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.

05/19 Redegjørelse fra administrasjonen: Status for økonomi og regnskap

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

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

Omforent forslag til vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

06/19 Redegjørelse fra administrasjonen: Rognan industrikai

Saken ble behandlet etter sak 07/19.

Rådmann Ronny Seljeseth, virksomhetsleder Ivar Skogset og virksomhetsleder Leif-Inge Almo møtte for å redegjøre og svare på spørsmål.

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

Omforent forslag til vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

07/19 Redegjørelse fra administrasjonen: Slipen kulturhus

Rådmann Ronny Seljeseth, virksomhetsleder Ivar Skogset og virksomhetsleder Leif-Inge Almo møtte for å redegjøre og svare på spørsmål.

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

Omforent forslag til vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

08/19 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Om henvendelse fra fylkeskommunen om fylkesrevisjonen kan gå inn i Salten kommunerevisjon IKS. Styret i IKS-et stilte seg positiv, og det er nedsatt en arbeidsgruppe for utredning av spørsmålet. Saken er i tillegg lagt frem for kommunerevisjonens representantskap 19. februar 2019. De ser positivt på henvendelse og har gitt klarsignal om videre utredning, men med ei klar forutsetning om at det ikke skal bli dyrere for kommunene. Det tas sikte på behandling i fylkestinget i juni 2019.

- Bemanning: Det går mot et generasjonsskifte ved at revisjonssjef og ass. Revisjonssjef slutter til sommeren. Stilling som daglig leder er lyst ut internt. Eksternt er det lyst ut stilling som revisor / avdelingsleder på Fauske. En regnskapsrevisor har vært sykemeldt, men er nå tilbake i jobb igjen.
- Revisjonsoppdraget er i rute, og revisor har mottatt regnskap fra både kommune og foretak.

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken, herunder om prosessen med fylkeskommunens henvendelse om tilslutning til Salten kontrollutvalgservice.

Vedtak:

Orienteringene tas til orientering.

09/19 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Rognan, 21. mars 2019

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

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