
PROTOKOLL – GILDESKÅL KONTROLLUTVALG

Møtedato: Torsdag, 21. november 2019 kl 08.30 – 09.40

Møtested: Formannskapssalen, Kommunehuset, Inndyr

Saksnr.: 26/19 – 34/19

Til stede:

Gunnar Skjellvik, leder
Hallvard Johansen, nestleder
Jan Arne Birkeli

Forfall:

Emilie Johansen
Helge Jæger Nilsen

Varamedlemmer:

Laila Kildal møtte for Helge Jæger Nilsen
Ingen vara kunne møte for Emilie Johansen

Øvrige:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor
Bjørn Vegard Gamst, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
26/19	Orientering om saker fra forrige periode
27/19	Overføringer av kapital fra kommunen til Gildeskål Invest AS
28/19	Gjennomføring av anskaffelse: Oppsetting av lyktestolper
29/19	Engasjementsbrev 2019 fra revisor
30/19	Revisors vurdering av egen uavhengighet
31/19	Budsjett for kontroll og tilsyn 2020
32/19	Møteplan 2020 for kontrollutvalget
33/19	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
34/19	Eventuelt

26/19 Orientering om saker fra forrige periode

Forslag til vedtak:

Saken legges frem til orientering og drøfting. Kontrollutvalget ber om at det legges frem sak med virksomhetsplan til utvalgets første møte i 2020.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken legges frem til orientering og drøfting. Kontrollutvalget ber om at det legges frem sak med virksomhetsplan til utvalgets første møte i 2020.

27/19 Overføringer av kapital fra kommunen til Gildeskål Invest AS

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

Kommunestyret tar til etterretning følgende fra kontrollutvalgets sak 27/19: *Overføringer av kapital fra kommunen til Gildeskål Invest AS:*

1. Kommunestyrets vedtak i sak 47/16 *Utvidelse av aksjekapital i Gildeskål Invest AS*, innebar at aksjekapitalen i selskapet skal økes fra med kr 2 mill til kr 7 mill. Midlene ble ikke overført til Gildeskål Invest AS, men ble i stedet overført fra Gildeskål kommune til Sjøfossen Næringsutvikling AS (SNU).
2. Kommunestyrets sak 28/17, 27. juni 2017, *Utvidelse av aksjekapital i Gildeskål Invest AS*, innebar en bevilgning kr 1 mill til selskapet. Midlene er overført selskapet og fremkommer i Gildeskål Invest AS sitt regnskap – ikke som en utvidelse av aksjekapital med kr 1 mill, men som en driftsinntekt (salgsinntekt) med kr 1 mill. Som en konsekvens av at de kr 1 mill føres som inntekt, ender selskapet i 2017 opp med et overskudd før skatt med kr 433 033, og med en skattekostnad kr 147 121 dette året.

Omforent forslag til vedtak:

Kommunestyret tar til etterretning følgende fra kontrollutvalgets sak 27/19: *Overføringer av kapital fra kommunen til Gildeskål Invest AS:*

1. Kommunestyrets vedtak i sak 47/16 *Utvidelse av aksjekapital i Gildeskål Invest AS*, innebar at aksjekapitalen i selskapet skal økes fra med kr 2 mill til kr 7 mill. Midlene ble ikke overført til Gildeskål Invest AS, men ble i stedet overført fra Gildeskål kommune til Sjøfossen Næringsutvikling AS (SNU).
2. Kommunestyrets sak 28/17, 27. juni 2017, *Utvidelse av aksjekapital i Gildeskål Invest AS*, innebar en bevilgning kr 1 mill til selskapet. Midlene er overført selskapet og fremkommer i Gildeskål Invest AS sitt regnskap – ikke som en utvidelse av aksjekapital med kr 1 mill, men som en driftsinntekt (salgsinntekt) med kr 1 mill. Som en konsekvens av at de kr 1 mill føres som inntekt, ender selskapet i 2017 opp med et overskudd før skatt med kr 433 033, og med en skattekostnad kr 147 121 dette året.
3. Styret i selskapet har ikke utført sitt arbeid i henhold til aksjeloven
4. Selskapets kapital bør rettes opp slik at den er i tråd med kommunestyrets vedtak om tilført aksjekapital.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

Kommunestyret tar til etterretning følgende fra kontrollutvalgets sak 27/19: *Overføringer av kapital fra kommunen til Gildeskål Invest AS:*

1. Kommunestyrets vedtak i sak 47/16 *Utvidelse av aksjekapital i Gildeskål Invest AS*, innebar at aksjekapitalen i selskapet skal økes fra med kr 2 mill til kr 7 mill. Midlene ble ikke overført til Gildeskål Invest AS, men ble i stedet overført fra Gildeskål kommune til Sjøfossen Næringsutvikling AS (SNU).
2. Kommunestyrets sak 28/17, 27. juni 2017, *Utvidelse av aksjekapital i Gildeskål Invest AS*, innebar en bevilgning kr 1 mill til selskapet. Midlene er overført selskapet og fremkommer i Gildeskål Invest AS sitt regnskap – ikke som en utvidelse av aksjekapital med kr 1 mill, men som en driftsinntekt (salgsinntekt) med kr 1 mill. Som en konsekvens av at de kr 1 mill føres som inntekt, ender selskapet i 2017 opp med et overskudd før skatt med kr 433 033, og med en skattekostnad kr 147 121 dette året.
3. Styret i selskapet har ikke utført sitt arbeid i henhold til aksjeloven
4. Selskapets kapital bør rettes opp slik at den er i tråd med kommunestyrets vedtak om tilført aksjekapital.