

PROTOKOLL – FAUSKE KONTROLLUTVALG

Møtedato: Mandag, 18. mai 2020 kl. 09.00 – 10.00

Møtested: Fjernmøte – Teams (Leder og sekretær Møterom Finneidfjellet, Fauske)

Saksnr.: 09/20 – 14/20

Til stede:

Jørn Stene, leder
Gisela Hansen Gulstad, nestleder
Kristin Setså
Gunnar Bråthen
Richard Skagen

Forfall:

Ingen

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

Daglig leder Kristian Amundsen, Fauna KF, sak 10/20
Økonomisjef Kariann Sørdaahl, sak 11/20
Ordfører Marlen Rendal Berg
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst, og
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Barbro Sakariassen, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen.

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen merknader.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
09/20	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 26. februar 2020
10/20	Årsregnskap 2019 Fauna KF – uttalelse fra kontrollutvalget
11/20	Redegjørelse fra administrasjonen: Status for regnskap og årsberetning for 2019
12/20	Bestilling av eierskapskontroll / forvaltningsrevisjon: Oppfølging av IRIS Salten IKS – Selvkost og offentlig anskaffelse
13/20	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
14/20	Eventuelt

09/20 Godkjenning av protokoller fra kontrollutvalgets møte 26. februar 2020

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 26. februar 2020 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 26. februar 2020 godkjennes.

10/20 Årsregnskap 2019 Fauna KF – uttalelse fra kontrollutvalget

Daglig leder Kristian Amundsen møtte fra foretaket for å redegjøre og svare på spørsmål.

Ut over redegjørelsen om foretakets regnskap for 2019, fikk kontrollutvalget følgende orientering om de økonomiske konsekvensene av coronapandemien for kommunens næringsliv, og for Fauna KF:

Koronapandemien og delvis nedstenging av landet har og vil i tiden fremover være utfordrende for deler av næringslivet. Enkelte bransjer i Fauske kan også måtte gjennomgå tøffe økonomiske tider.

Ved at Fauna over tid har opparbeid en liten økonomisk buffer kan man om nødvendig ha mulighet sammen med andre støtteordninger gi bistand, slik at arbeidsplasser blir sikret og videreutviklet.

Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Fauske:

Kontrollutvalgets uttalelse om Fauna KF sitt årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 18. mai 2020 behandlet Fauna KF sitt årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 31. mars 2020, og foretakets årsberetning for 2019. I tillegg har foretakets daglige leder og ansvarlig revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 563 532,97. Det er ikke foretatt investeringer i 2019. Utvalget registrerer at foretakets styre foreslår at mindreforbruket settes av til utviklingsfond. Kontrollutvalget har ingen kommentar til forslag til inndekning.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 31. mars 2020, har kontrollutvalget ingen merknader til Fauna KF sitt årsregnskap for 2019.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Fauske:

Kontrollutvalgets uttalelse om Fauna KF sitt årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 18. mai 2020 behandlet Fauna KF sitt årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 31. mars 2020, og foretakets årsberetning for 2019. I tillegg har foretakets daglige leder og ansvarlig revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 563 532,97. Det er ikke foretatt investeringer i 2019. Utvalget registrerer at foretakets styre foreslår at mindreforbruket settes av til utviklingsfond. Kontrollutvalget har ingen kommentar til forslag til inndekning.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 31. mars 2020, har kontrollutvalget ingen merknader til Fauna KF sitt årsregnskap for 2019.

11/20 Redegjørelse fra administrasjonen: Status for regnskap og årsberetning for 2019

Økonomisjef Kariann Sør Dahl møtte fra administrasjonen 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.

12/20 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.

13/20 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Regnskapsrevisjon: Revisor orienterte om status for arbeidet med revisjon av kommunens regnskap. Revisjonsberetning planlegges utstedt 29. mai, slik at utvalget kan få regnskap til behandling i sitt møte 8. juni.

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken.
- Rapport fra forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser er mottatt fra revisor. Denne legges frem til behandling i utvalgets møte 8. juni.

14/20 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Fauske, den 18. mai 2020



Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget