Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

Vår dato:	Jnr	ark
11.09.2020	20/897	414– 5.4

PROTOKOLL – GILDESKÅL KONTROLLUTVALG

Møtedato: **Fredag, 11. september 2020 kl 08.30 – 11.00**
Møtested: **Kommunestyresalen, Gildeskål kommunehus**
Saksnr.: **19/20 – 28/20**

Til stede:
Gunnar Skjellvik, leder
Hallvard Johansen, nestleder
Helge Jæger Nilsen, medlem
Jan Arne Birkeli, medlem

Forfall:
Emelie Johansen, medlem

Varamedlemmer:
Aina Myrvoll møtte for Emilie Johansen

Øvrige:
Kommunedirektør Marianne Stranden, sak
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Jonny Riise,
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst, (tlf sak /20)
Forvaltningsrevisor Mailen Evjen,
Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

Godkjenning av innkalling
sakliste
Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:
Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
19/20	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. mai 2020
20/20	Redegjørelse fra administrasjonen: Status for kommunens økonomiske situasjon
21/20	Bestilling av forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser
22/20	Rapport forvaltningsrevisjon: OPPFØLGING Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser
23/20	Reglement for Gildeskål kontrollutvalg
24/20	Budsjett for kontroll og tilsyn 2021
25/20	Høring – utredning av omdanning og utvidelse av Salten kontrollutvalgservice
26/20	Revisors vurdering av egen uavhengighet
27/20	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
28/20	Eventuelt

19/20 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. mai 2020

Forslag til vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. mai 2020 godkjennes.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. mai 2020 godkjennes.

20/20 Redegjørelse fra administrasjonen: Status for kommunens økonomiske situasjon

Kommunedirektør Marianne Stranden møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål. Kontrollutvalget fikk delt ut notatet «Orientering om tertialrapport 1/2020 og økonomisk status framover»

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.

21/20 Bestilling av forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjektet slik det er beskrevet i prosjektplan datert 31.08.2020.

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 forvaltningsrevisjonsprosjektet slik det er beskrevet i prosjektplan datert 31.08.2020.

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.

22/20 Rapport forvaltningsrevisjon: OPPFØLGING Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):
1. Forvaltningsrevisjonsrapporten OPPFØLGNING Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Gildeskål og tas til etterretning.

2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefaling.

3. Kommunestyret sier seg tilfreds med at kommunestyrets vedtak i sak 18/19 i stor grad er fulgt opp av selskapet.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):
1. Forvaltningsrevisjonsrapporten OPPFØLGNING Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Gildeskål og tas til etterretning.

2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefaling.

3. Kommunestyret sier seg tilfreds med at kommunestyrets vedtak i sak 18/19 i stor grad er fulgt opp av selskapet.

23/20 Reglement for Gildeskål kontrollutvalg

Forslag til vedtak:
Gildeskål kontrollutvalg oversender forslag til reglement for kontrollutvalg til kommunestyret, men de endringer som fremkom i møtet.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Gildeskål kontrollutvalg oversender forslag til reglement for kontrollutvalg til kommunestyret, men de endringer som fremkom i møtet.

24/20 Budsjett for kontroll og tilsyn 2021

Forslag til vedtak:
Gildeskål kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2021 foreslås budsjettert til kr 803 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 601 000
Sekretærbistand	Kr 128 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 000
Sum	Kr 803 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Gildeskål kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2021 foreslås budsjettert til kr 803 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 601 000
Sekretærbistand	Kr 128 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 000
Sum	Kr 803 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet.

25/20 Høring – utredning av omdanning og utvidelse av Salten kontrollutvalgservice

Forslag til vedtak:

1. Gildeskål kontrollutvalg viser til oversendt høringsdokument fra styret i Salten kontrollutvalgservice: Utredning: Omdanning til kommunalt oppgavefelleskap - opptak av Rødøy kommune som ny deltager

2. Gildeskål kontrollutvalg sier seg tilfreds med styrets forslag til omdanning av Salten kontrollutvalgservice til Kommunalt oppgavefelleskap, jfr kommunelovens kapitel 19. Styrets forslag ivaretar i stor grad kontrollutvalgets behov for et effektivt og uavhengig sekretariat.

3. Gildeskål kontrollutvalg viser til at utredningen legger opp til at status for Rødøy kommune endres fra et tidsavgrenset tjenestekjøp til å bli fullverdig deltager i Salten kontrollutvalgservice. Kontrollutvalget mener det vil være en styrke for samarbeidet med flere langsiktige deltagere / eiere i sekretariatet, og støtter derfor opptak av Rødøy som ny deltager.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Gildeskål kontrollutvalg viser til oversendt høringsdokument fra styret i Salten kontrollutvalgservice: Utredning: Omdanning til kommunalt oppgavefelleskap - opptak av Rødøy kommune som ny deltager

2. Gildeskål kontrollutvalg sier seg tilfreds med styrets forslag til omdanning av Salten kontrollutvalgservice til Kommunalt oppgavefelleskap, jfr kommunelovens kapitel 19. Styrets forslag ivaretar i stor grad kontrollutvalgets behov for et effektivt og uavhengig sekretariat.

3. Gildeskål kontrollutvalg viser til at utredningen legger opp til at status for Rødøy kommune endres fra et tidsavgrenset tjenestekjøp til å bli fullverdig deltager i Salten kontrollutvalgservice. Kontrollutvalget mener det vil være en styrke for samarbeidet med flere langsiktige deltagere / eiere i sekretariatet, og støtter derfor opptak av Rødøy som ny deltager.

26/20 Revisors vurdering av uavhengighet

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget i Gildeskål kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 19. august 2020 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 Gildeskål kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 19. august 2020 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

27/20 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken.

Revisor orienterte:

- Regnskapsrevisjon: Holder for tiden på med interimrevisjon. Etterlevelseskontroll vedr pasientmiddelregnskap, jfr utvalgets sak 05/20: Revisor jobber fortsatt med dette, og revisors notat blir klar til neste møte.

Vedtak:

Orienteringene tas til orientering.

28/20 Eventuelt

Ingen ytterligere saker til behandling.

Inndyr, den 11. september 2020

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:
Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer
Gildeskål kommune v/ ordfører og kommunedirektør,
Salten kommunerevisjon IKS