
PROTOKOLL – RØDØY KONTROLLUTVALG**Møtedato:** Tirsdag, 16. juni 2020 kl. 12.00 – 14.15**Møtested:** Fjernmøte, Teams**Saksnr.:** 09/20 – 14/20**Til stede:**

Sindre Engseth, leder,
Monica Karlsen, medlem
Marit Hagtvedt, medlem

Forfall:

Isak Vangstad, nestleder

Varamedlemmer:

Ingvild Karlsen møtte for Isak Vangstad

Ikke møtt:

Kjell Viggo Ovesen

Øvrige:

Rådmann Kitt Grønningsæter, sak 10/20, 13/20
Settesekretær sak 12/20 Berit Pedersen, Nordland fylkeskommune
Oppdragsleder Merete Frantzen, og
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Harald Halvorsen, Deloitte
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
09/20	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mars 2020
10/20	Årsregnskap Rødøy kommune 2019 – uttalelse fra kontrollutvalget
11/20	Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023
12/20	Sekretariatsordningen for kontrollutvalget i Rødøy kommune
13/20	Orienteringer
14/20	Eventuelt

09/20 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mars 2020

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mars 2020 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mars 2020 godkjennes.

10/20 Årsregnskap Rødøy kommune 2019 – uttalelse fra kontrollutvalget

Rådmann Kitt Grønningsæter møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Rødøy:

Kontrollutvalgets uttalelse om Rødøy kommunes årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 16. juni 2020 behandlet Rødøy kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen som er datert 11. juni 2020, og rådmannens årsberetning for 2019. I tillegg har rådmannen og revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget tilrår at det foreliggende regnskap for 2019 godkjennes av kommunestyret.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med kr 4 162 285. Kontrollutvalget er ikke kjent med forslag til disponering av mindreforbruket.

Kontrollutvalget viser til brev fra revisor: Revisjonsrapport nr 2. Utvalget vil påse at de forhold som revisor påpeker får sin oppfølging.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen som er datert 11. juni 2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Rødøy kommunes årsregnskap for 2019.

Omforent forslag:

Til kommunestyret i Rødøy:

Kontrollutvalgets uttalelse om Rødøy kommunes årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 16. juni 2020 behandlet Rødøy kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen som er datert 11. juni 2020, og rådmannens årsberetning for 2019. I tillegg har rådmannen og revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget tilrår at det foreliggende regnskap for 2019 godkjennes av kommunestyret.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med kr 4 162 285. Kontrollutvalget er kjent med forslag til disponering av mindreforbruket i form av avsetning til fond. Utvalget har ikke merknader til forslaget.

Kontrollutvalget viser til brev fra revisor: Revisjonsrapport nr 2. Utvalget vil påse at de forhold som revisor påpeker får sin oppfølging.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen som er datert 11. juni 2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Rødøy kommunes årsregnskap for 2019.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Rødøy:

Kontrollutvalgets uttalelse om Rødøy kommunes årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 16. juni 2020 behandlet Rødøy kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen som er datert 11. juni 2020, og rådmannens årsberetning for 2019. I tillegg har rådmannen og revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget tilrår at det foreliggende regnskap for 2019 godkjennes av kommunestyret.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2019 viser et mindreforbruk med kr 4 162 285. Kontrollutvalget er kjent med forslag til disponering av mindreforbruket i form av avsetning til fond. Utvalget har ikke merknader til forslaget.

Kontrollutvalget viser til brev fra revisor: Revisjonsrapport nr 2. Utvalget vil påse at de forhold som revisor påpeker får sin oppfølging.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen som er datert 11. juni 2020, har kontrollutvalget ikke merknader til Rødøy kommunes årsregnskap for 2019.

11/20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023

Saken ble behandlet før sak 10/20.

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 med følgende prioriterte tema for forvaltningsrevisjon:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.

Kommunestyret delegerer myndighet til kontrollutvalget til å foreta endringer og omprioriteringer i planene, samt til å kunne definere og avgrense konkrete prosjekter innenfor de utvalgte områdene i planen.

Omforent forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 med følgende prioriterte tema for forvaltningsrevisjon:

1. Oppfølging av kommunestyrets vedtak
2. Offentlige anskaffelser
3. Informasjonssikkerhet
4. Vann og avløp – internkontroll og beredskap
5. Grunnskole / bibliotek
6. Sykefravær - rutiner

Kommunestyret delegerer myndighet til kontrollutvalget til å foreta endringer og omprioriteringer i planene, samt til å kunne definere og avgrense konkrete prosjekter innenfor de utvalgte områdene i planen.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til vedtak):

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 med følgende prioriterte tema for forvaltningsrevisjon:

1. Oppfølging av kommunestyrets vedtak
2. Offentlige anskaffelser
3. Informasjonssikkerhet
4. Vann og avløp – internkontroll og beredskap
5. Grunnskole / bibliotek
6. Sykefravær - rutiner

Kommunestyret delegerer myndighet til kontrollutvalget til å foreta endringer og omprioriteringer i planene, samt til å kunne definere og avgrense konkrete prosjekter innenfor de utvalgte områdene i planen.

12/20 Sekretariatsordningen for kontrollutvalget i Rødøy kommune

Saken ble behandlet før sak 10/20.

Sekretær for kontrollutvalget, Lars Hansen, fratradte under behandling av saken, grunnet inhabilitet. Berit Pedersen, Nordland fylkeskommune, ivaretok sekretariatsfunksjonen under

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

Alternativ I:

Rødøy kommunestyre går inn som deltaker i Salten kontrollutvalgsservice når selskapet er omdannet til kommunalt oppgavefellesskap.

Alternativ II:

Rødøy kommunestyre vedtar at kontrollutvalget undersøker muligheten til å gå inn som deltaker i et eksisterende IKS med flere enn 1 ansatt.

Votering:

Forslag til vedtak Alternativ I ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

Rødøy kommunestyre går inn som deltaker i Salten kontrollutvalgsservice når selskapet er omdannet til kommunalt oppgavefellesskap.

13/20 Orienteringer

Rådmannen orienterte om utslippstillatelse i forbindelse med utslippstillatelse ved Helgeland smolt i Reppen. Redegjørelsen legges ved protokollen.

Omforent forslag til vedtak

Redegjørelsen fra rådmannen tas til orientering.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen fra rådmannen tas til orientering.

Sekretariatet orienterte:

- Om dokument vedlagt saken.
- Om styremøte i Salten kontrollutvalgsservice, herunder at utredning om endret organisering kommer på høring til kontrollutvalgene til høsten.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak

Omforent forslag til vedtak:

Orienteringene tas til etterretning.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

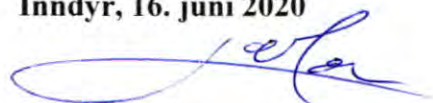
Orienteringene tas til etterretning.

14/20 Eventuelt

Neste møte: Ifølge møteplanen er dette fastsatt til 20. november 2020. Av hensyn til bestilling av forvaltningsrevisjon gjennomfører utvalget et ekstra møte etter sommerferien. Sekretær sender epost til medlemmene med aktuelle datoer.

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Inndyr, 16. juni 2020



Lars Hansen

Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer,
Rødøy kommune v/ ordfører og rådmann,
Revisor Deloitte AS