
PROTOKOLL – GILDESKÅL KONTROLLUTVALG

Møtedato: Torsdag, 2. desember 2021 kl 08.30 – 11.00

Møtested: Møterom kommunestyresalen, kommunehuset

Saksnr.: 22/21 – 30/21

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:

Ordfører Bjørn Pedersen, sak 22-25/21
Kommunedirektør Geir Mikkelsen, 23-24/21
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Jonny Riise, og
Daglig leder Liv Anne Kildal, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
22/21	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. september 2021
23/21	Redegjørelse fra administrasjonen: Offentlige anskaffelser
24/21	Administrasjonens oppfølging av kommunestyrets vedtak sak 26/20 Rapport eierskapskontroll Gildeskål Vekst AS
25/21	Revisors oppfølging av kommunestyrets vedtak sak 26/20 Rapport eierskapskontroll Gildeskål Vekst AS
26/21	Møteplan for kontrollutvalget 2022
27/21	Virksomhetsplan for kontrollutvalget 2022
28/21	Årsrapport for kontrollutvalget 2021
29/21	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
30/21	Eventuelt

22/21 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. september 2021

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. september 2021 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. september 2021 godkjennes.

23/21 Redegjørelse fra administrasjonen: Offentlige anskaffelser

Kommunedirektør Geir Mikkelsen møtte fra administrasjonen 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.

24/21 Administrasjonens oppfølging av kommunestyrets vedtak sak 26/20 Rapport eierskapskontroll Gildeskål Vekst AS

Kommunedirektør Geir Mikkelsen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 26/20 Rapport eierskapskontroll Gildeskål Vekst AS.
2. Kontrollutvalget gjennomførte oppfølging av kommunestyrets vedtak i sitt møte 10. februar 2021, deretter i møte 2. desember 2021. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer følgende om oppfølging av kommunestyrets vedtak:
 - a. Eiermelding: Utarbeidet og vedtatt av kommunestyret.
 - b. Folkevalgtopplæring om eierskap: Gjennomført høsten 2021
 - c. Utarbeidelse av selskapsstrategier:
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering.

Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 26/20 Rapport eierskapskontroll Gildeskål Vekst AS.
2. Kontrollutvalget gjennomførte oppfølging av kommunestyrets vedtak i sitt møte 10. februar 2021, deretter i møte 2. desember 2021. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer følgende om oppfølging av kommunestyrets vedtak:
 - a. Eiermelding: Utarbeidet og vedtatt av kommunestyret.
 - b. Folkevalgtopplæring om eierskap: Gjennomført høsten 2021
 - c. Utarbeidelse av spesifikke selskapsstrategier: Dette er så langt ikke gjennomført, men kontrollutvalget får opplyst at det planlegges utarbeidet i begynnelsen av 2022, og med endelig vedtak i kommunestyret våren 2022.
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 26/20 Rapport eierskapskontroll Gildeskål Vekst AS.
2. Kontrollutvalget gjennomførte oppfølging av kommunestyrets vedtak i sitt møte 10. februar 2021, deretter i møte 2. desember 2021. Administrasjonen har redegjort

for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer følgende om oppfølging av kommunestyrets vedtak:

- a. Eiermelding: Utarbeidet og vedtatt av kommunestyret.
 - b. Folkevalgtopplæring om eierskap: Gjennomført høsten 2021
 - c. Utarbeidelse av spesifikke selskapsstrategier: Dette er så langt ikke gjennomført, men kontrollutvalget får opplyst at det planlegges utarbeidet i begynnelsen av 2022, og med endelig vedtak i kommunestyret våren 2022.
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering.

25/21 Revisors oppfølging av kommunestyrets vedtak sak 26/20 Rapport eierskapskontroll Gildeskål Vekst AS

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 26/20 Rapport eierskapskontroll Gildeskål Vekst AS. Nevnte rapport var sterkt forsinket fra revisors side, og i vedtakets punkt 4 ba kommunestyret kontrollutvalget følge opp at fremtidige leveranser fra revisor skjer innen normert tid og ressursbruk
2. Kontrollutvalget registrerer med skuffelse at forvaltningsrevisjonsrapport om Offentlig anskaffelse også ble betydelig forsinket. Endelig rapport skulle ifølge revisor utarbeides april / mai 2021, men den ble så vidt ferdig til utvalgets møte 14. september 2021.
3. Kontrollutvalget mener følgende tiltak er aktuelle:.....
4. Utvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering

Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 26/20 Rapport eierskapskontroll Gildeskål Vekst AS. Nevnte rapport var sterkt forsinket fra revisors side, og i vedtakets punkt 4 ba kommunestyret kontrollutvalget følge opp at fremtidige leveranser fra revisor skjer innen normert tid og ressursbruk
2. Kontrollutvalget registrerer med skuffelse at forvaltningsrevisjonsrapport om Offentlig anskaffelse også ble betydelig forsinket. Endelig rapport skulle ifølge revisor utarbeides april / mai 2021, men den ble så vidt ferdig til utvalgets møte 14. september 2021.
3. Kontrollutvalget registrerer at det fra revisors side arbeides med å inngå samarbeidsavtale med et større revisjonsselskap for å redusere sårbarheten ved utskiftning blant egne ansatte. Kontrollutvalget ber sekretariatet om en rapport til hvert møte om status for løpende saker.

4. Utvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 26/20 Rapport eierskapskontroll Gildeskål Vekst AS. Nevnte rapport var sterkt forsinket fra revisors side, og i vedtakets punkt 4 ba kommunestyret kontrollutvalget følge opp at fremtidige leveranser fra revisor skjer innen normert tid og ressursbruk
2. Kontrollutvalget registrerer med skuffelse at forvaltningsrevisjonsrapport om Offentlig anskaffelse også ble betydelig forsinket. Endelig rapport skulle ifølge revisor utarbeides april / mai 2021, men den ble så vidt ferdig til utvalgets møte 14. september 2021.
3. Kontrollutvalget registrerer at det fra revisors side arbeides med å inngå samarbeidsavtale med et større revisjonsselskap for å redusere sårbarheten ved utskiftning blant egne ansatte. Kontrollutvalget ber sekretariatet om en rapport til hvert møte om status for løpende saker.
4. Utvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering

26/21 Møteplan for kontrollutvalget 2022

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2022:

Torsdag 10. februar
Torsdag 21. april (uttalelse til kommuneregnskap)

Torsdag 1. september
Torsdag 1. desember

Ytterligere møter avholdes ved behov.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2022:

Torsdag 10. februar
Torsdag 21. april (uttalelse til kommuneregnskap)

Torsdag 1. september
Torsdag 1. desember

Ytterligere møter avholdes ved behov.

27/21 Virksomhetsplan for kontrollutvalget 2022

Forslag til vedtak:

Virksomhetsplan 2022 oversendes kommunestyret med de endringer som kom frem i møtet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Virksomhetsplan 2022 oversendes kommunestyret med de endringer som kom frem i møtet.

28/21 Årsrapport for kontrollutvalget 2022

Forslag til vedtak:

Årsrapport for kontrollutvalget 2021 oversendes kommunestyret med de endringer som fremkom i møtet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsrapport for kontrollutvalget 2021 oversendes kommunestyret med de endringer som fremkom i møtet.

29/21 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon: Det er gjennomført kvalitetskontroll av Salten kommunerevisjon IKS i regi av Norges Kommunerevisorforbund (NKRF). Kontrollen utføres av revisorer i andre selskaper i NKRF. Det er plukket ut en kommune og ett foretak for kontroll av regnskapsrevisjon, mens det ble plukket ut 3 forvaltningsrevisjoner for kontroll. Revisor orienterte om forbedringsarbeid som er iverksatt, og som planlegges iverksatt. Revisor kommer tilbake til kontrollutvalget med endelig konklusjon av kvalitetskontrollen.
- Regnskapsrevisjon: Forenklet etterlevelseskontroll 2021 rapporteres til kontrollutvalget innen fristen som er 30. juni 2022. Revisor gikk gjennom sin vurdering av risiko i denne forbindelse. For 2021 vil revisor gjennomføre kontroll med selvkost.
- Forvaltningsrevisjon: Kontrollutvalget følger rekkefølgen i vedtatt plan. Neste tema

blir dermed Informasjonssikkerhet.

Sekretariatet orienterte:

- Jfr bestilling i sak 15/21 i utvalgets forrige møte: Forvaltningsrevisjon Iris Salten IKS er nå bestilt av kontrollutvalgene i eierkommunene Beiarn, Bodø, Hamarøy og Gildeskål. Steigen kontrollutvalg og Sørfold kontrollutvalg tar stilling til bestilling neste uke. Det ligger dermed an til at maksimum seks kontrollutvalg har dette som en felles forvaltningsrevisjon.
- Hamarøy kontrollutvalg har behandlet rapport forvaltningsrevisjon vertskommunesamarbeid om barnevern. Rapporten oversendes kontrollutvalget til orientering, idet Gildeskål kommune er deltager i det samme samarbeidet. Bodø kommunes leveranse av barnevern er omtalt i rapporten.

Vedtak:

Orienteringene tas til orientering.

Kontrollutvalget ber om en orientering status for kommunens barnevern i neste møte.

30/21 Eventuelt

Oppfølging av forvaltningsrevisjon Hjemmetjeneste: Kontrollutvalget ber om tilbakemelding på om det nå er gjennomført brukerundersøkelse slik det var forutsatt fra kommunestyret.

Helge Jæger-Nilsen tok opp spørsmål om kommunens tjenester vedr psykiatri. Utvalget ber om en orientering i neste møte om kommunens psykiaritjeneste og rusomsorg. Dersom det finnes planer for tjenesten, ber utvalget om å få tilsendt dette.

Ingen ytterligere saker til behandling.

Inndyr, den 2. desember 2021



Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

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