

## PROTOKOLL – SØRFOLD KONTROLLUTVALG

**Møtedato:** Onsdag, 1. september 2021 kl. 10.00 – 12.00

**Møtested:** Møtrom Siso, Sørfold rådhus

**Saksnr.:** 14/21 – 21/21

**Til stede:**

Jannike Moen, leder  
Idar Mohaug, nestleder  
Eva Lund Pedersen  
Eskild Pedersen

**Forfall:**

Eirik Stendal

**Varamedlemmer:**

Kai Bråthen møtte for Eirik Stendal

**Øvrige:**

Ordfører Gisle Hansen,  
Kommunedirektør Stig Arne Holtedahl,  
Økonomisjef Kjellaug Bendiksen, sak 15-16/21  
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Rune Borøy, Salten kommunerevisjon IKS  
Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice

**Godkjenning av innkalling  
sakliste**

Innkalling og sakliste ble godkjent.

**Merknader:**

Det fremkom ikke merknader.

## SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
14/21	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. mai 2021
15/21	Oppfølging av forvaltningsrevisjon Selvkost vann og avløp
16/21	Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Etterlevelse Lov om offentlige anskaffelser
17/21	Høring: Strategiplan for Salten kontrollutvalgsservice
18/21	Budsjett for kontroll og tilsyn 2022
19/21	Revisors vurdering av egen uavhengighet
20/21	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
21/21	Eventuelt

### 14/21 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. mai 2021

#### Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. mai 2021 godkjennes.

#### Omforent forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. mai 2021 godkjennes.

Kontrollutvalget etterlyser oppfølging av sak 11/21 fra forrige møte

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. mai 2021 godkjennes.

Kontrollutvalget etterlyser oppfølging av sak 11/21 fra forrige møte

### 15/21 Oppfølging av forvaltningsrevisjon Selvkost vann og avløp

Kommunedirektør Stig Arne Holvedahl og økonomisjef Kjellaug Bendiksen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

#### Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 17/20 Rapport forvaltningsrevisjon: Selvkost vann og avløp.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer .....
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering.

#### Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 17/20 Rapport forvaltningsrevisjon: Selvkost vann og avløp.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at vedtaket i stor grad er fulgt opp
3. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt notater fra administrasjonen datert 20. mai og 16. august 2021, oversendes kommunestyret til orientering.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 17/20 Rapport forvaltningsrevisjon: Selvkost vann og avløp.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at vedtaket i stor grad er fulgt opp
3. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt notater fra administrasjonen datert 20. mai og 16. august 2021, oversendes kommunestyret til orientering.

#### **16/21 Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Etterlevelse Lov om offentlige anskaffelser**

#### **Forslag til vedtak:**

Sørfold kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 29. juni 2021 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av deler av Lov om offentlige anskaffelser.

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse til orientering.

#### Omforent forslag:

Sørfold kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 29. juni 2021 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av deler av Lov om offentlige anskaffelser.

Kontrollutvalget ber om å få innsyn i revisors notat til kommunedirektør vedr gjennomført etterlevelseskontroll.

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse til orientering.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

. Sørfold kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 29. juni 2021 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av deler av Lov om offentlige anskaffelser.

Kontrollutvalget ber om å få innsyn i revisors notat til kommunedirektør vedr gjennomført etterlevelseskontroll.

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse til orientering.

### **17/21 Høring: Strategiplan for Salten kontrollutvalgsservice**

#### **Forslag til vedtak:**

Sørfold kontrollutvalg tar til etterretning Strategiplan 2021-2025 for Salten kontrollutvalgsservice KO.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Sørfold kontrollutvalg tar til etterretning Strategiplan 2021-2025 for Salten kontrollutvalgsservice KO.

### **18/21 Budsjett for kontroll og tilsyn 2022**

#### **Forslag til vedtak:**

Sørfold kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2022 foreslås budsjettert til kr 869 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 628 000
Sekretærbistand	Kr 169 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 72 000
Sum	Kr 869 000

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

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Sørfold kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2022 foreslås budsjettert til kr 869 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 628 000
Sekretærbistand	Kr 169 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 72 000
Sum	Kr 869 000

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

## 19/21 Revisors vurdering av egen uavhengighet

### Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Sørfold kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 16. juni 2021 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 Sørfold kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 16. juni 2021 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

## 20/21 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Regnskapsrevisjon: Interimrevisjon Sørfold er i gang. Revisor har startet vurderingen av tema for etterlevelseskontroll 2021.
- Bemanning: Alle 9 årsverk er bemannet.
- Revisor opplyser at han så langt ikke har sett Økonomireglement og finansreglement som skulle være vedtatt av kommunestyret innen utgangen av 2020.

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken.
  - Kontrollutvalget ber om sak med bestilling forvaltningsrevisjon Iris Salten IKS til neste møte.
- Om informasjon fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor om at rapport vedr Hjemmetjenesten blir klar til behandling neste møte.
- Informasjon om vedtak i Hamarøy kontrollutvalg vedr begrensninger i kontrollutvalgs mulighet for tilsyn og kontroll i administrative vertskommunesamarbeid.

Kommunedirektør orienterte om vertskommunesamarbeid og planstrategi.

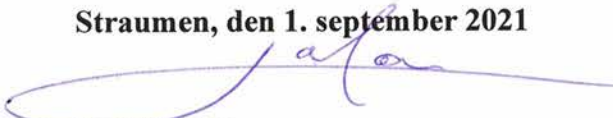
**Vedtak:**

Orienteringene tas til etterretning.

**21/21 Eventuelt**

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

**Straumen, den 1. september 2021**



Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer

Sørfold kommune v/ ordfører og kommunedirektør, Salten kommunerevisjon IKS