



PROTOKOLL – SALTDAL KONTROLLUTVALG

Møtedato: Torsdag, 9. juni 2022 kl 09.00 – 10.45

Møtested: Møterom Kjelleren, Saltdal rådhus.

Saksnr.: 21/22 – 27/22

Til stede:

Trine Brændmo, nestleder
Jeanette Steen Kristensen, medlem

Forfall:

Gunnar Eriksen Johansen, medlem
Paal Robert Haagensen, leder,
Mats Isachsen Angler, medlem

Varamedlemmer:

Kurt Johansen møtte som vara for Gunnar Eriksen Johansen.
Grunnet sent oppstått forfall ble det ikke kalt inn vara for Paal Robert Haagensen og Mats Angler

Øvrige:

Økonomisjef Christer Nyrud (Teams), sak 22/22
Daglig leder Elin Kvamme, Saltdal Utvikling KF (Teams) sak 23/22
Programrådgiver Kjetil Sørbotten, sak 24/22
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tone Z. Hammerfall,
Forvaltningsrevisor Silje Fisktjønmo, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling ble godkjent. Sakliste ble godkjent.

Merknader:

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
21/22	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 13. mai 2022
22/22	Årsregnskap 2021 Saltdal kommune – uttalelse fra kontrollutvalget
23/22	Årsregnskap 2021 Saltdal Utvikling KF– uttalelse fra kontrollutvalget
24/22	Orientering til kontrollutvalget: Status for mottak av ukrainske flyktninger
25/22	Bestilling av forvaltningsrevisjon Spesialundervisning
26/22	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
27/22	Eventuelt

21/22 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 13. mai 2022

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 13. mai 2022 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 13. mai 2022 godkjennes.

22/22 Årsregnskap 2021 Saltdal kommune – uttalelse fra kontrollutvalget

Økonomisjef Christer Nyrud møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Saltdal:

Kontrollutvalgets uttalelse om Saltdal kommunes årsregnskap for 2021

Kontrollutvalget har i møte 9. juni 2022 behandlet Saltdal kommune sitt årsregnskap for 2021. Uttalelsen avgis til kommunestyret med bakgrunn i at kommunestyret etter kommuneloven (§ 14-2) selv skal behandle årsregnskap og årsberetning, samt kontrollutvalgets plikt til å uttale seg om årsregnskapene og årsberetningene (§ 14-3).

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 19. april 2022, og årsmelding for 2021. I tillegg har revisor og kommunedirektør supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et netto driftsresultat med kr 24 462 367.

Kontrollutvalget registrerer at konsolidert driftsregnskap legges frem med et netto driftsresultat på kr 24 494 050.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 19. april 2022, har kontrollutvalget ingen merknader til Saltdal kommunes årsregnskap for 2021 eller til konsolidert regnskap for samme år.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Saltdal:

Kontrollutvalgets uttalelse om Saltdal kommunes årsregnskap for 2021

Kontrollutvalget har i møte 9. juni 2022 behandlet Saltdal kommune sitt årsregnskap for 2021. Uttalelsen avgis til kommunestyret med bakgrunn i at kommunestyret etter kommuneloven (§ 14-2) selv skal behandle årsregnskap og årsberetning, samt kontrollutvalgets plikt til å uttale seg om årsregnskapene og årsberetningene (§ 14-3).

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 19. april 2022, og årsmelding for 2021. I tillegg har revisor og kommunedirektør supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et netto driftsresultat med kr 24 462 367.

Kontrollutvalget registrerer at konsolidert driftsregnskap legges frem med et netto driftsresultat på kr 24 494 050.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 19. april 2022, har kontrollutvalget ingen merknader til Saltdal kommunes årsregnskap for 2021 eller til konsolidert regnskap for samme år.

23/22 Årsregnskap 2021 Saltdal Utvikling KF– uttalelse fra kontrollutvalget

Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Saltdal:

Kontrollutvalgets uttalelse om Saltdal Utvikling KF sitt årsregnskap for 2021.

Kontrollutvalget har i møte 9. juni 2022 behandlet Saltdal Utvikling KF sitt årsregnskap for 2021.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 6. april 2022, og foretakets årsberetning for 2021. 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 netto driftsresultat med kr 39 684. Det foreligger ikke investeringsregnskap for 2021. I samsvar med bestemmelser i lov og forskrift er 39 684 avsatt til fond.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 6. april 2022, har kontrollutvalget ingen merknader til Saltdal Utvikling KF sitt årsregnskap for 2021.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Saltdal:

Kontrollutvalgets uttalelse om Saltdal Utvikling KF sitt årsregnskap for 2021.

Kontrollutvalget har i møte 9. juni 2022 behandlet Saltdal Utvikling KF sitt årsregnskap for 2021.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 6. april 2022, og foretakets årsberetning for 2021. 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 netto driftsresultat med kr 39 684. Det foreligger ikke investeringsregnskap for 2021. I samsvar med bestemmelser i lov og forskrift er 39 684 avsatt til fond.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 6. april 2022, har kontrollutvalget ingen merknader til Saltdal Utvikling KF sitt årsregnskap for 2021.

24/22 Orientering til kontrollutvalget: Status for mottak av ukrainske flyktninger

Programrådgiver Kjetil Sørbotten møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges 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.

25/22 Bestilling av forvaltningsrevisjon Spesialundervisning

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon Spesialundervisning slik det er beskrevet i revisors prosjektplan datert 11. mai 2022

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.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget drøftet innholdet i prosjektplanen, og ber revisor justere prosjektplan slik at den i tillegg omhandler systemer for overgang mellom barnehage og skole. Saken tas opp til behandling i møte 7. september 2022.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget drøftet innholdet i prosjektplanen, og ber revisor justere prosjektplan slik at den i tillegg omhandler systemer for overgang mellom barnehage og skole. Saken tas opp til behandling i møte 7. september 2022.

26/22 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Bemanning: Stilling som regnskapsrevisor har vært utlyst, og lyses ut på nytt. Stilling som forvaltningsrevisor lyses ut.
- Regnskapsrevisjon: Etterlevelseskontroll selvkost feiing er under utarbeidelse, og blir klar til neste møte.

Sekretariatet orienterte:

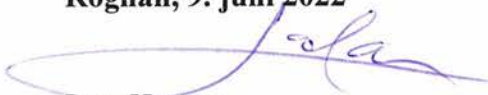
- Sak vedr kommunens håndtering av mobbing i skolen kommer til neste møte
- Ingenting nytt å orientere om.

27/22 Eventuelt

Til neste møte ber utvalget om en orientering om status for Slipen.

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Rognan, 9. juni 2022



Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer

Saltdal kommune v/ ordfører og kommunedirektør, Salten kommunerevisjon IKS