

PROTOKOLL – RØDØY KONTROLLUTVALG

Møtedato: Tirsdag, 5. september 2023, kl 09.00 – 12.00

Møtested: Møterom formannskapssalen, Rødøy rådhus

Saksnr.: 20/23 - 28/23

Til stede:

Isak Vangstad, nestleder
Marit Hagtvedt, medlem
Kjell Viggo Ovesen, medlem

Forfall:

Monica Karlsen, medlem

Ikke møtt:

Sindre Stordal, leder

Varamedlemmer:

Ingvild Karlsen møtte for Monica Karlsen

Øvrige:

Ordfører Inger Monsen
Oppdragsansvarlig revisor Harald Halvorsen, Deloitte (Teams), sak 20-21/23
Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten Kontrollutvalgsservice KO

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
20/23	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 5. juni 2023 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 9. juni 2023
21/23	Dialog med revisor, bl.a Revisors vurdering av egen uavhengighet
22/23	Rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets aktivitet 2019-2023
23/23	Egenevaluering av kontrollutvalgets arbeid i perioden
24/23	Innspill til ny plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller, perioden 2024-2027
25/23	Budsjett for kontroll og tilsyn 2024
26/23	Unntatt fra offentlighet Off.lov § 23, 3.ledd Rammeavtale for anskaffelse av revisjonstjenester 2024-2026
27/23	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
28/23	Eventuelt

20/23 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 5. juni 2023 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 9. juni 2023

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 5. juni 2023 godkjennes.
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 9. juni 2023 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 5. juni 2023 godkjennes.
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 9. juni 2023 godkjennes.

21/23 Dialog med revisor, bl.a Revisors vurdering av egen uavhengighet

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Rødøy kommune tar dialog med revisor til orientering, herunder

1. Etterlevelseskontroll regnskapsåret 2022:
2. Revisors vurdering av egen uavhengighet: Kontrollutvalget tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Rødøy kommune tar dialog med revisor til orientering, herunder

1. Etterlevelseskontroll regnskapsåret 2022: Utvalget registrerer at kontrollen er forsinket som følge av fravær ved økonomiavdelingen. Påtroppende utvalg behandler revisors uttalelse.

2. Revisors vurdering av egen uavhengighet: Kontrollutvalget tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Rødøy kommune tar dialog med revisor til orientering, herunder

1. Etterlevelseskontroll regnskapsåret 2022: Utvalget registrerer at kontrollen er forsinket som følge av fravær ved økonomiavdelingen. Påtroppende utvalg behandler revisors uttalelse.
2. Revisors vurdering av egen uavhengighet: Kontrollutvalget tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

22/23 Rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets aktivitet 2019-2023

Forslag til vedtak:

Rapport om kontrollutvalgets aktivitet i perioden 2019 – 2023 vedtas som fremlagt. Rapporten oversendes kommunestyret til informasjon.

Omforent forslag til vedtak:

Rapport om kontrollutvalgets aktivitet i perioden 2019 – 2023 vedtas med de endringer som fremkom i møtet. Rapporten oversendes kommunestyret til informasjon.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Rapport om kontrollutvalgets aktivitet i perioden 2019 – 2023 vedtas med de endringer som fremkom i møtet. Rapporten oversendes kommunestyret til informasjon.

23/23 Egenevaluering av kontrollutvalgets arbeid i perioden

Forslag til vedtak:

1. Rødøy kontrollutvalg har gjennomført egenevaluering av utvalgets arbeid i perioden 2019-2023.
2. Sekretariatet utformer oppsummeringsnotat basert på innspill i møtet. Notatet legges frem for påtroppende kontrollutvalg.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Rødøy kontrollutvalg har gjennomført egnevaluering av utvalgets arbeid i perioden 2019-2023.
2. Sekretariatet utformer oppsummeringsnotat basert på innspill i møtet. Notatet legges frem for påtroppende kontrollutvalg.

24/23 Innspill til ny plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller, perioden 2024-2027

Forslag til vedtak:

1. Rødøy kontrollutvalg har diskutert innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller i perioden 2024-2027. Sekretariatet utformer oppsummeringsnotat basert på innspill i møtet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Rødøy kontrollutvalg har diskutert innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller i perioden 2024-2027. Sekretariatet utformer oppsummeringsnotat basert på innspill i møtet.

25/23 Budsjett for kontroll og tilsyn 2024

Forslag til vedtak:

Rødøy kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2024 foreslås budsjettert til kr 908 500.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 710 000
Sekretærbistand	Kr 135 500
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 63 000
Sum	Kr 908 500

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

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Rødøy kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2024 foreslås budsjettert til kr 908 500.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 710 000
Sekretærbistand	Kr 135 500
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 63 000
Sum	Kr 908 500

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

26/23 Unntatt fra offentlighet Off.lov § 23, 3.ledd Rammeavtale for anskaffelse av revisjonstjenester 2024-2026

Forslag til vedtak:

Dersom det innen fristen 15. september 2023 kommer inn klage på det valg som er foretatt, avholdes nytt møte i kontrollutvalget for å ta stilling til klagen.

Dersom det innen fristen 15. september 2023 ikke kommer inn klage på det valg som er foretatt, oversendes saken til kommunestyret med følgende

(innstilling til kommunestyret)

1. Med bakgrunn i gjennomført anbudskonkurranse inngår Rødøy kommune kontrakt med tilbyder 1 (*tilbyders navn føres inn i protokoll når kommunestyret har fattet sin beslutning om valg av leverandør*) om kjøp av revisjonstjenester for Rødøy kommune.
2. Ordfører gis fullmakt til å signere avtale med valgt leverandør

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Dersom det innen fristen 15. september 2023 kommer inn klage på det valg som er foretatt, avholdes nytt møte i kontrollutvalget for å ta stilling til klagen.

Dersom det innen fristen 15. september 2023 ikke kommer inn klage på det valg som er foretatt, oversendes saken til kommunestyret med følgende

(innstilling til kommunestyret)

1. Med bakgrunn i gjennomført anbudskonkurranse inngår Rødøy kommune kontrakt med tilbyder 1 (*tilbyders navn føres inn i protokoll når kommunestyret har fattet sin beslutning om valg av leverandør*) om kjøp av revisjonstjenester for Rødøy kommune.
2. Ordfører gis fullmakt til å signere avtale med valgt leverandør

27/23 Orienteringer

Sekretariatet orienterte om

- Vedlagte dokumenter
- Kommende folkevalgtopplæring for kontrollutvalg.

Omforent forslag til vedtak:

Orienteringene tas til orientering.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

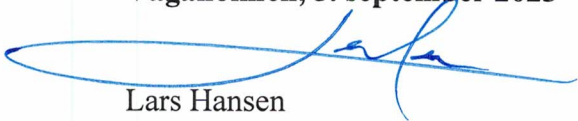
Vedtak:

Orienteringene tas til orientering.

28/23 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Vågaholmen, 5. september 2023



Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:
Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer,
Rødøy kommune v/ ordfører og kommunedirektør,
Revisor: Deloitte AS