



PROTOKOLL – GILDESKÅL KONTROLLUTVALG

Møtedato: Fredag 01. desember 2023 kl 08.30 – 15.00

Møtested: Møterom formannskapssalen, Inndyr

Saksnr.: 26/23 – 36/23

Til stede:

Hilde Furuseth Johansen, leder
Hallvard Johansen, nestleder
Aina Myrvoll, medlem
Laila Kildahl, medlem

Forfall:

Trond-Morten Røst, medlem

Varamedlemmer:

Ingen. Vara for Trond-Morten Røst kunne ikke møte.

Øvrige:

Fra kommunen:

- Ordfører Bjørn M. Pedersen
- Fungerende kommunedirektør Merethe Skille, sakene 26-30/23.
- Kommunalsjef fellestjenester Eva Stokvik, sak 27/23

Salten Brann IKS:

- Beredskapsleder, Joakim Jarnæs
- Overbrannmester Tore Nordli og
- Brigadeleder Sør, Åge Mentzoni, sak 30/23

Salten kommunerevisjon IKS:

- Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Jonny Riise

Salten kontrollutvalgsservice:

- Utvalgssekretær Ronny Seljeseth, Salten Kontrollutvalgsservice KO

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent. Sak 30/28 ble behandlet før sak 27/28.

Det ble bebudet følgende saker til sak 36/23 Eventuelt: Mobbing i barnehage og skole. Tilrettelegging for funksjonshemmede og dialog med råd for funksjonshemmede.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
26/23	Orientering om saker fra forrige valgperiode – Utvalgets arbeid i den kommende perioden
27/23	Orientering om status for kommunens økonomi og regnskap
28/23	Redegjørelse om kommunens havner og kaianlegg
29/23	Gjennomgang av kommunens varslingsrutiner
30/23	Orientering om kompetansebehov for brannstyrken
31/23	Engasjementsbrev 2023-2027 fra revisor
32/23	Dialog med revisor
33/23	Virksomhetsplan 2024
34/23	Møteplan 2024
35/23	Orienteringer
36/23	Eventuelt

26/23 Orientering om saker fra forrige valgperiode – Utvalgets arbeid i den kommende perioden

Forslag til vedtak:

Saken legges frem til orientering og drøfting.

Omforent forslag til vedtak:

Saken tas til orientering. Kontrollutvalget diskuterer synlighetsstrategi i neste møte.

Votering:

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering. Kontrollutvalget diskuterer synlighetsstrategi i neste møte.

27/23 Orientering om status for kommunens økonomi og regnskap

Fungerende Kommunedirektør Merethe Skille og kommunalsjef Eva Stokvik møtte fra administrasjonen for å gi en orientering og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

28/23 Redegjørelse om kommunens havner og kaianlegg

Fungerende Kommunedirektør Merethe Skille ga utvalget en orientering og svarte på spørsmål. Notat «Redegjørelse havner og kaier» ble distribuert til utvalgsmedlemmene under møtet.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Saken tas til orientering. Administrasjonens skriftlige redegjørelse oversendes utvalget sammen med referatet.

Votering:

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering. Administrasjonens skriftlige redegjørelse oversendes utvalget sammen med referatet.

29/23 Gjennomgang av kommunens varslingsrutiner

Lukking av møtet:

Kontrollutvalget drøftet spørsmålet om lukking av møtet, med bakgrunn i at saken berører tjenestemessige forhold for enkeltpersoner. Utvalget besluttet følgende:

Vedtak:

Med hjemmel i kommunelovens § 11-5, annet ledd, vedtok kontrollutvalget å behandle sak 29/23 for lukkede dører etter kommunedirektørens orientering. Begrunnelsen er at saken angår tjenestemessige forhold for enkeltpersoner.

Fungerende Kommunedirektør Merethe Skille ga utvalget en redegjørelse og svarte på spørsmål. Fratrådte behandlingen da møtet ble lukket.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har mottatt informasjon om behandling av varslingssak, jfr kommunestyresak 65/23. Kontrollutvalget registrerer at varslingssaken er behandlet og lukket etter kommunens gjeldende varslingsrutiner og finner ikke grunn til å be om ytterligere informasjon om saken.
2. Kontrollutvalget har videre mottatt kommunens egne retningslinjer for varsling. Retningslinjene bør etter kontrollutvalgets syn evalueres jevnlig for å trekke lærdom også av tidligere saker. Til neste møte bes om en nærmere orientering om hvordan retningslinjene kommuniseres og bekjentgjøres for ansatte og om disse er evaluert.
3. Vedtaket oversendes kommunestyret til orientering.

Votering:

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har mottatt informasjon om behandling av varslingssak, jfr kommunestyresak 65/23. Kontrollutvalget registrerer at varslingssaken er behandlet og lukket etter kommunens gjeldende varslingsrutiner og finner ikke grunn til å be om ytterligere informasjon om saken.
2. Kontrollutvalget har videre mottatt kommunens egne retningslinjer for varslings. Retningslinjene bør etter kontrollutvalgets syn evalueres jevnlig for å trekke lærdom også av tidligere saker. Til neste møte bes om en nærmere orientering om hvordan retningslinjene kommuniseres og bekjentgjøres for ansatte og om disse er evaluert.
3. Vedtaket oversendes kommunestyret til orientering.

30/23 Orientering om kompetansebehov for brannstyrken

Beredskapsleder Joakim Jarnæs, overbrannmester Tore Nordli og brigadeleder Åge Mentzoni ga kontrollutvalget en orientering og svarte på spørsmål fra medlemmene.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak

Omforent forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Votering:

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

31/23 Engasjementsbrev 2023-2027 fra revisor

Utvalgsmedlemmene fikk før møtet tilsendt notat «Bakgrunn for beregning av revisjonskostnad for Salten kommunerevisjons eierkommuner» fra Salten kommunerevisjon, datert 21.11.2023.

Forslag til vedtak:

1. Gildeskål kontrollutvalg tar engasjementsbrev av 5.10.2023 for revisjon av Gildeskål kommune til etterretning.
2. Ved endringer i kommunen eller hos revisor, som tilsier at det er behov for nytt engasjementsbrev, sendes nytt brev i løpet av valgperioden.
3. Kontrollutvalget tar til orientering at det arbeides med avtale mellom kontrollutvalg og revisjon, bl.a med avklaring av omfang av og frister for leveranse. Utvalget kommer tilbake til behandling av avtalen i senere møte.

4. Kontrollutvalget viser til engasjementsbrevets formulering om at *De økonomiske forhold mellom revisjonen og kontrollutvalget som oppdragsgiver er behandlet i en egen avtale*. Utvalget ber Salten kommunerevisjon IKS redegjøre skriftlig om hvordan størrelsen på Gildeskål kommunes tilskudd / honorar til revisjonen beregnes.

Omforent forslag til vedtak:

1. Gildeskål kontrollutvalg tar engasjementsbrev av 5.10.2023 for revisjon av Gildeskål kommune til etterretning.
2. Ved endringer i kommunen eller hos revisor, som tilsier at det er behov for nytt engasjementsbrev, sendes nytt brev i løpet av valgperioden.
3. Kontrollutvalget tar til orientering at det arbeides med avtale mellom kontrollutvalg og revisjon, bl.a med avklaring av omfang av og frister for leveranse. Utvalget kommer tilbake til behandling av avtalen i senere møte.
4. Kontrollutvalget viser til engasjementsbrevets formulering om at «De økonomiske forhold mellom revisjonen og kontrollutvalget som oppdragsgiver er behandlet i en egen avtale». Brev fra revisor datert 21.11.2023 viser til at kostnadene for den enkelte kommune etter avtale skal baseres på samme nivå som i 2003, men med justering ved bruk av en kommunal deflator. Utvalget ber Salten kommunerevisjon IKS redegjøre skriftlig om hvilket omfang av leveranse av revisjonstjenester (regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon) til Gildeskål kommune som lå til grunn i 2003, sammenlignet med 2023.

Votering:

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Gildeskål kontrollutvalg tar engasjementsbrev av 5.10.2023 for revisjon av Gildeskål kommune til etterretning.
2. Ved endringer i kommunen eller hos revisor, som tilsier at det er behov for nytt engasjementsbrev, sendes nytt brev i løpet av valgperioden.
3. Kontrollutvalget tar til orientering at det arbeides med avtale mellom kontrollutvalg og revisjon, bl.a med avklaring av omfang av og frister for leveranse. Utvalget kommer tilbake til behandling av avtalen i senere møte.
4. Kontrollutvalget viser til engasjementsbrevets formulering om at «De økonomiske forhold mellom revisjonen og kontrollutvalget som oppdragsgiver er behandlet i en egen avtale». Brev fra revisor datert 21.11.2023 viser til at kostnadene for den enkelte kommune etter avtale skal baseres på samme nivå som i 2003, men med justering ved bruk av en kommunal deflator. Utvalget ber Salten kommunerevisjon IKS redegjøre skriftlig om hvilket omfang av leveranse av revisjonstjenester (regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon) til Gildeskål kommune som lå til grunn i 2003, sammenlignet med 2023.

32/23 Dialog med revisor

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Gildeskål kommune tar dialog med revisor til orientering.

Kontrollutvalget tar til orientering endring av utførende revisor for forvaltningsrevisjon Byggesaksbehandling.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Gildeskål kommune tar dialog med revisor til orientering og registrerer at revisor har valgt kontraktsoppfølging ved innleie av helsepersonell som tema for årets etterlevelsekontroll.

Kontrollutvalget tar til orientering endring av utførende revisor for forvaltningsrevisjon Byggesaksbehandling.

Votering:

Omforent forslag vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Gildeskål kommune tar dialog med revisor til orientering og registrerer at revisor har valgt kontraktsoppfølging ved innleie av helsepersonell som tema for årets etterlevelsekontroll.

Kontrollutvalget tar til orientering endring av utførende revisor for forvaltningsrevisjon Byggesaksbehandling.

33/23 Virksomhetsplan 2024

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets virksomhetsplan for 2024 vedtas som forelagt. Planen oversendes kommunestyret til informasjon.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets virksomhetsplan for 2024 vedtas som forelagt. Planen oversendes kommunestyret til informasjon.

34/23 Møteplan 2024

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2024:

- fredag 16. februar
- fredag 19. april

- fredag 30. august
- fredag 29. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2024:

- fredag 16. februar
- fredag 19. april
- fredag 30. august
- fredag 29. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

35/23 Orienteringer

Sekretariatet orienterte om dokumenter vedlagt innkallingen.

36/23 Eventuelt

Utvalget ønsker til møtet i april en orientering om:

- Hvordan det jobbes med å forebygge mobbing i barnehage og skole og organisasjonen generelt
- Tilrettelegging for funksjonshemmede og dialog med råd for funksjonshemmede.

Inndyr, den 01. desember 2023



Ronny Seljeseth
Referent.

Utskrift sendes:

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