



PROTOKOLL – RØDØY KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag, 18. september 2024, kl 12.00 – 14.10

Møtested: Formannskapssalen, Rødøy rådhus

Saksnr.: 20/24 - 26/24

Til stede:

Arne Tore Bang, Rødøy fellesliste (RFL)leder
Sten Våtvik, (Ap/KrF), nestleder
Marit Hagtvedt, (RFL), medlem
Knut Kvarv, (RFL), medlem

Forfall:

Monica Karlsen, (Ap/KrF), medlem

Varamedlemmer:

Kjersti Setvik (Ap/KrF) møtte for Monica Karlsen

Øvrige:

Ordfører Inger Monsen
Kommunedirektør Harald Einar Erichsen, sak 21-22/24
Kontorsjef Ragnhild Seljevoll, sak 21-22/24
Oppdragsansvarlig revisor Håkon Romuld, BDO (Teams), sak 23/24
Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten Kontrollutvalgsservice KO

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
20/24	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 7. juni 2024 Godkjenning av protokoll fra skriftlig behandling juni 2024
21/24	Oppfølging av kommunestyrets vedtak Rapport eierskapskontroll
22/24	Orientering fra kommunedirektør - Redegjørelse om rutiner for svar på henvendelser til kommunen
23/24	Dialog med revisor
24/24	Budsjett for kontroll og tilsyn 2025
25/24	Orienteringer
26/24	Eventuelt

20/24 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 7. juni 2024 Godkjenning av protokoll fra skriftlig behandling juni 2024

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 5. juni 2024 godkjennes.

Protokoll fra skriftlig behandling juni 2024 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 5. juni 2024 godkjennes.

Protokoll fra skriftlig behandling juni 2024 godkjennes.

21/24 Oppfølging av kommunestyrets vedtak Rapport eierskapskontroll

Kommunedirektør Harald Einar Erichsen og kontorsjef Ragnhild Seljevoll møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 33/2023 Rapport eierskapskontroll
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer følgende om oppfølging av rapportens anbefalinger:
 - i. *Sørge for at den selskapsspesifikke informasjonen i eierskapsmeldingen blir oppdatert og lagt frem for de folkevalgte årlig.*
Anbefalingen er ikke fulgt opp.
 - ii. *Utarbeide en eierstrategi for Helgeland avfallsforedling IKS i samarbeid med de andre eierkommunene.*

Anbefalinger er fulgt opp, jfr vedtatt eierstrategi i kommunestyrets sak 54/24

- iii. *Gjennomgå, vurdere og oppdatere styringsdokumentene til selskapene jevnlig.*
- iv. *Utarbeide rutiner som sikrer at samtlige folkevalgte får tilstrekkelig opplæring i eierskapsforvaltning tidlig i valgperioden.*
- v. *Utarbeide system og rutiner som sikrer prinsippene og kravene i eierskapsmeldingen blir fulgt ved nominasjon og valg av styrerepresentanter til selskapene kommunen eier.*
Anbefalingene er så langt ikke fulgt opp.

3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering. Kontrollutvalget kommer tilbake til saken i senere møte.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 33/2023 Rapport eierskapskontroll
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer følgende om oppfølging av rapportens anbefalinger:
 - i. *Sørge for at den selskapsesifikke informasjonen i eierskapsmeldingen blir oppdatert og lagt frem for de folkevalgte årlig.*
Anbefalingen er ikke fulgt opp.
 - ii. *Utarbeide en eierstrategi for Helgeland avfallsforedling IKS i samarbeid med de andre eierkommunene.*
Anbefalinger er fulgt opp, jfr vedtatt eierstrategi i kommunestyrets sak 54/24
 - iii. *Gjennomgå, vurdere og oppdatere styringsdokumentene til selskapene jevnlig.*
 - iv. *Utarbeide rutiner som sikrer at samtlige folkevalgte får tilstrekkelig opplæring i eierskapsforvaltning tidlig i valgperioden.*
 - v. *Utarbeide system og rutiner som sikrer prinsippene og kravene i eierskapsmeldingen blir fulgt ved nominasjon og valg av styrerepresentanter til selskapene kommunen eier.*
Anbefalingene er så langt ikke fulgt opp.
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering. Kontrollutvalget kommer tilbake til saken i senere møte.

22/24 Orientering fra kommunedirektør - Redegjørelse om rutiner for svar på henvendelser til kommunen

Kommunedirektør Harald Einar Erichsen og kontorsjef Ragnhild Seljevoll 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.

23/24 Dialog med revisor

I forkant av møtet fikk kontrollutvalget utdelt brev fra revisor datert 17.9.2024: *Uavhengig revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen*

Regnskapsrevisjon:

1. Revisor er i en oppstartsfase for revisjon av 2024-regnskapet
2. Revisjonsplan og uavhengighetserklæring er under utarbeidelse
3. Foreløpig lite å rapportere om funn

Forvaltningsrevisjon Brann og feiing, kort statusoppdatering oversendt fra revisor:

1. Oppstartsmøte gjennomført 20. august med kommunedirektør og teknisk sjef.
2. 3 intervjuer gjennomført uke 37, planlegger 1-3 til.
3. Noe dokumentasjon mottatt litt senere enn planlagt, gjennomgang av den starter i uke38.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Rødøy kommune tar dialog med revisor til orientering.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Rødøy kommune tar dialog med revisor til orientering.

Utvalget behandler sak om gjennomført etterlevelseskontroll i neste møte.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Rødøy kommune tar dialog med revisor til orientering.

Utvalget behandler sak om gjennomført etterlevelseskontroll i neste møte.

24/24 Budsjett for kontroll og tilsyn 2025

Forslag til vedtak:

Rødøy kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2025 foreslås budsjettert til kr 835 500.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll	Kr 620 000
Sekretærbistand	Kr 150 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 500
Sum	Kr 835 500

Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme 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) 2025 foreslås budsjettert til kr 835 500.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll	Kr 620 000
Sekretærbistand	Kr 150 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 500
Sum	Kr 835 500

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

25/24 Orienteringer

Sekretariatet orienterte om

- Vedlagte dokumenter
- I tillegg: Kommende endring som følge av anbefaling om orienteringer fra revisjon, hvor hovedregelen vil være at administrasjonen bes om skriftlig redegjørelse til hver sak.

Omforent forslag til vedtak:

Orienteringene tas til orientering.

Votering:

Omførent forslag ble enstemmig vedtatt.

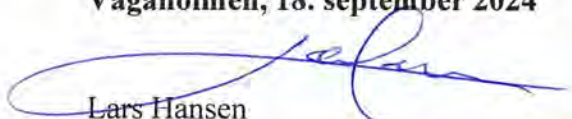
Vedtak:

Orienteringene tas til orientering.

26/24 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Vågaholmen, 18. september 2024



Lars Hansen

Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer,
Rødøy kommune v/ ordfører og kommunedirektør,
Revisor: BDO AS