



SORTLAND KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

MØTEPROTOKOLL

Møtested: Rådhuset, møterom 2

Møtedato: 21.5.2019

Tidspunkt: kl. 13.30 – 15.20

Til stede faste medlemmer: Geir Halvorsen, Turid Abelsen (innvilget permisjon fra kl. 15.15 – under gjennomgangen av sak 29/19), Kjærsti Ellingsen, Arnfinn Paus,

Ikke møtt: Bård Ovik (meldt forfall)

Til stede varamedlemmer:

Dessuten møtte:

Rådgiver Tage Karlsen, K-Sekretariatet IKS

Oppdragsansvarlig revisor Elsa Saghaug, KomRev NORD IKS

Revisor Bengt Bjørgan, KomRev NORD IKS

Innkallingen: Ingen merknader

Sakslisten: Ingen merknader

SAKSLISTE

- 21/19** Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 12.4.2019
- 22/19** Orienteringer
- 23/19** Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2018 – Sortland kommune
- 24/19** Kontrollutvalgets uttalelse om Sortland kommunes årsregnskap for 2018
- 25/19** Rapportering fra revisor – regnskapet 2018 – Kulturfabrikken Sortland KF
- 26/19** Revisjonsbrev nr. 3 – *særregnskap 2018 for Kulturfabrikken Sortland KF*
- 27/19** Kontrollutvalgets uttalelse om Kulturfabrikken Sortland KFs årsregnskap for 2018
- 28/19** Kontrollutvalgets sak 14/19: Byggeprosjekt Fagerlundveien – skriftlig redegjørelse
- 29/19** Rapportering fra revisor – regnskapet 2018 – Sortland Havn KF

- 30/19 Revisjonsbrev nr. 11 – Årsregnskap 2018 for Sortland Havn KF
- 31/19 Kontrollutvalgets uttalelse om Sortland Havn KFs årsregnskap for 2018
- 32/19 Eventuelt

Sak 21/19
GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 12.4.2019

Innstilling:

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 12.4.2019 godkjennes.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 12.4.2019 godkjennes.

(møteprotokoll oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 23.5.2019)

Sak 22/19
ORIENTERINGER

Saken gjelder:

1. Møteprotokoll fra representantskapsmøte – K-Sekretariatet IKS
2. Rutine for anmeldelse av straffbare forhold i Sortland kommune

Innstilling:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

1. *Saken tas til orientering.*
2. *Kontrollutvalget ber sekretariatet utarbeide sak om rutine for anmeldelse av straffbare forhold i Sortland kommune med sikte på oversendelse til kommunestyret.*

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 23/19
RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2018 – SORTLAND KOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Revisjonen redegjorde.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Sak 24/19

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM SORTLAND KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2018

Innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Sortland kommunes årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Sortland kommunes årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 21.5.2019)

Sak 25/19

RAPPORTERING FRA REVISOR – REGNSKAPET 2018 – KULTURFABRIKKEN SORTLAND KF

Innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Revisjonen redegjorde.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Sak 26/19

REVISJONSBREV NR. 3 – SÆRREGNSKAP 2018 FOR KULTURFABRIKKEN SORTLAND KF

Innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 3 – *Særregnskap 2018 for Kulturfabrikken Sortland KF*, og ber daglig leder svare kontrollutvalget innen 21.6.2019, med gjenpart til revisjonen.
2. Når svar foreligger fra foretaket, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 3 – *Særregnskap 2018 for Kulturfabrikken Sortland KF*, og ber daglig leder svare kontrollutvalget innen 21.6.2019, med gjenpart til revisjonen.
2. Når svar foreligger fra foretaket, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til Kulturfabrikken Sortland KF 23.5.2019)

Sak 27/19**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM KULTURFABRIKKEN SORTLAND KFs ÅRSREGNSKAP FOR 2018****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Kulturfabrikken Sortland KFs årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til styret i foretaket, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Kulturfabrikken Sortland KFs årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til styret i foretaket, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til ordføreren, med kopi til daglig leder og styret, 23.5.2019)

Sak 28/19**KONTROLLUTVALGETS SAK 14/19: BYGGEPROSJEKT FAGERLUNDVEIEN – SKRIFTLIG REDEGJØRELSE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt med tillegg av følgende punkt 2:

«Kontrollutvalget ber om å få tilsendt de rutiner det vises til i rådmannens brev av 12.4.2019.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om å få tilsendt de rutiner det vises til i rådmannens brev av 12.4.2019.

(*utskrift av møteprotokollen oversendt til rådmannen, 23.5.2019*)

Sak 29/19**RAPPORTERING FRA REVISOR – REGNSKAPET 2018 – SORTLAND HAVN KF****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Revisjonen redegjorde.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Sak 30/19**REVISJONSBREV NR. 11 – SÆRREGNSKAP 2018 FOR SORTLAND HAVN KF****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 11 – *Særregnskap 2018 for Sortland Havn KF*, og tar saken til orientering.
2. Kontrollutvalget forutsetter at nødvendige rutiner og tilganger er på plass som sikrer tilfredsstillende behandling av refusjon sykepengene.
3. Kontrollutvalget legger til grunn at revisjonen følger opp forholdet i det videre revisjonsarbeidet.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 11 – *Særregnskap 2018 for Sortland Havn KF*, og tar saken til orientering.

2. Kontrollutvalget forutsetter at nødvendige rutiner og tilganger er på plass som sikrer tilfredsstillende behandling av refusjon sykepengene.
3. Kontrollutvalget legger til grunn at revisjonen følger opp forholdet i det videre revisjonsarbeidet.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til Sortland Havn KF 23.5.2019)

Sak 31/19

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM SORTLAND HAVN KFs ÅRSREGNSKAP FOR 2018

Innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Sortland Havn KFs årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til styret i foretaket, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Sortland Havn KFs årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til styret i foretaket, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til ordføreren, med kopi til havnesjefen og styret, 23.5.2019)

Sak 32/19

EVENTUELT

Ingen saker meldt

Neste møte etter møteplanen: 10.9.