
PROTOKOLL – SALTDAL KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag 18. mai 2011 kl 12.00 – 13.15

Møtested: Formannskapssalen, Rådhuset, Rognan

Saknr.: 07/11 – 11/11

Til stede:

Jan Arild Ellingsen, leder,
Rutt Gustavsen
Ivan Os

Forfall:

Malin Spørck
Ingvar Ramsvik, nestleder

Varamedlemmer:

Jan Erik Sjørdal, for Ingvar Ramsvik
Ingen kunne møte for Malin Spørck

Øvrige:

Assisterende revisjonssjef Jan Sture Olsen, Salten kommunerevisjon IKS

Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

Rådmann Anna Welle og økonomisjef Steinar Jentoft møtte fra administrasjonen i tilknytning til sak 08/11 for å redegjøre og svare på spørsmål.

Rådmann Anna Welle møtte fra administrasjonen i tilknytning til sak 09/11 for å redegjøre og svare på spørsmål

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Merknader:

Det fremkom ikke merknader.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
07/11	Godkjenning av protokoll fra møte 12. januar 2011
08/11	Årsregnskap Saltdal kommune 2010 – uttalelse fra kontrollutvalget
09/11	Redegjørelse fra administrasjonen: Forsvunnede konvolutter med penger - Status og tiltak
10/11	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
11/11	Eventuelt

07/11 Godkjenning av protokoll fra møte 12. januar 2011

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. januar 2011 godkjennes.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. januar 2011 godkjennes.

08/11 Årsregnskap Saltdal kommune 2010 – uttalelse fra kontrollutvalget

Rådmann Anna Welle og økonomisjef Steinar Jentoft møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har i møte 18. mai 2011 behandlet Saltdal kommunes årsregnskap for 2010. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen for 2010, og rådmannens årsrapport for 2010.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Saltdal kommunes aktivitet i 2010.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2010 viser et overskudd/mindreforbruk på kr 246 020.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen, har kontrollutvalget ingen merknader til Saltdal kommunes årsregnskap for 2010.

Omforent forslag:

Kontrollutvalget har i møte 18. mai 2011 behandlet Saltdal kommunes årsregnskap for 2010. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen for 2010, og rådmannens årsrapport for 2010.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Saltdal kommunes aktivitet i 2010.

Kontrollutvalget registrerer at det store negative avviket (ca kr 2,9 mill) for NAV Kommunedel er mangelfullt omtalt og forklart i årsrapporten.

Kontrollutvalget vil igjen henlede oppmerksomheten mot regnskapets balanseposter. For en rekke poster synes det nødvendig å foreta en gjennomgang og avklaring av innholdet i postene, jfr krav i bokføringsloven.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2010 viser et overskudd/mindreforbruk på kr 246 020.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen, har kontrollutvalget ingen merknader til Saltdal kommunes årsregnskap for 2010.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget har i møte 18. mai 2011 behandlet Saltdal kommunes årsregnskap for 2010. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen for 2010, og rådmannens årsrapport for 2010.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Saltdal kommunes aktivitet i 2010.

Kontrollutvalget registrerer at det store negative avviket (ca kr 2,9 mill) for NAV Kommunedel er mangelfullt omtalt og forklart i årsrapporten.

Kontrollutvalget vil igjen henlede oppmerksomheten mot regnskapets balanseposter. For en rekke poster synes det nødvendig å foreta en gjennomgang og avklaring av innholdet i postene, jfr krav i bokføringsloven.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2010 viser et overskudd/mindreforbruk på kr 246 020.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen, har kontrollutvalget ingen merknader til Saltdal kommunes årsregnskap for 2010.

09/11 Redegjørelse fra administrasjonen: Forsvunne konvolutter med penger - Status og tiltak

Rådmann Anna Welle møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering. Det bes i tillegg om at rådmannens redegjørelse skriftliggjøres og oversendes kontrollutvalget.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering. Det bes i tillegg om at rådmannens redegjørelse skriftliggjøres og oversendes kontrollutvalget.

10/11 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Bemanning: En regnskapsrevisor (Bodø-kontoret) har sagt opp. Så langt liten respons på utlysning. Kommunerevisor ved Bodø-kontoret går av etter årsoppgjøret for 2010.
- Årsoppgjørrevisjon har gått bra.

Sekretariat orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken. Sekretariatet bes innhente svarbrev fra skatteoppreverkontoret til Skatteetaten.
- Fra styremøtet i Salten kontrollutvalgsservice

Omforent forslag:

Saken tas til orientering.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

11/11 Eventuelt

Ingen ytterligere saker til behandling.

Rognan onsdag 18. mai 2011

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer

Saltdal kommune v/ ordfører og rådmann, Salten kommunerevisjon IKS