



## Kontrollutvalget i Kvalsund kommune

**Møte nr. 1 /2010**

1. juni 2010

Arkivkode  
4/1 06  
Journalnr.  
2010/16003-10

### MØTEUTSKRIFT

<b>Til stede:</b>	
<b>Kontrollutvalget:</b>	Alfon Holmgren, leder
	Kjell K. Bårdsen, nestleder
	Hildur S. Israelsen, medlem
	Ruth Johnsen, medlem
	Ole Harald Fredriksen, medlem
<b>Andre:</b>	Fra Kvalsund kommune: Økonomisjef Arne Jakobsen
	Fra KUSEK IKS: Daglig leder/ sekretær Tor-Otto Gamst
	Fra Vefik IKS: Ass revisjonssjef Olav W. Svanholm og forvaltningsrevisor Tom Øyvind Heitmann
<b>Meldt forfall:</b>	
<b>Tid:</b>	Tirsdag 1. juni kl 11:00 – 13:00
<b>Sted:</b>	Kvalsund Rådhus, møterom

#### Saker til behandling:

Sak	01/2010	Godkjenning av protokoll fra møte 22. oktober 2009
Sak	02/2010	Kvalsund kommunes årsregnskap og årsmelding 2009
Sak	03/2010	Kontrollutvalgets årsmelding 2009
Sak	04/2010	Forvaltningsrevisjonsrapport – <i>Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold</i>
Sak	05/2010	Drøftingssak: Kontrollutvalgets arbeidsstrategi
Sak	06/2010	Referater

Leder Alfon Holmgren åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkalling og saksliste med sakene 01/2010 t.o.m.06/2010 ble godkjent uten merknader.

Sak	01/2010	Godkjenning av protokoll fra møte 22. oktober 2009
-----	---------	--

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 22. oktober 2009, er tidligere tilsendt kontrollutvalgets medlemmer. Det er ikke fremkommet merknad til protokollen.

**Forslag til vedtak:**

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 22. oktober 2009 godkjennes.

**Behandling:**

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til forslaget til vedtak.

**Vedtak:**

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 22. oktober 2009 godkjennes.

Sak	02/2010	<b>Kvalsund kommunes årsregnskap og årsmelding 2009</b>
-----	---------	---

Til behandling av saken forelå Kommunens regnskap og årsmelding 2009 med negativ revisjonsberetning av 15. april, endelig revisjonsberetning av 12. mai 2010 og revisjonens saksutredning med forslag til vedtak.

Økonomisjef Arne Jakobsen orienterte om årsregnskapet 2009 og den økonomiske situasjon for kommunen og svarte på spørsmål. Ass. Revisjonssjef Olav W. Svanholm bidro ytterligere til informasjon om regnskapet og revisjonsarbeidet.

**Forslag til vedtak:**

**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM KVALSUND KOMMUNES  
ÅRSREGNSKAP FOR 2009**

Kontrollutvalget har i møte 01.06. 2010 behandlet Kvalsund kommunes årsregnskap for 2009.

Revisjonen lot seg ikke fullføre innen 15. april da administrasjonssjefen ikke hadde framlagt regnskap og årsberetning innen fristen. Det ble derfor avgitt negativ revisjonsberetning den 15.04. Revisjonsberetning av 12.05. 2010 erstatter revisjonsberetning av 15.04. 2010.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet mottatt 27. april 2010, rådmannens årsmelding mottatt 27. april 2010 og revisjonsberetningen av 12. mai 2010. I tillegg har revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har merket seg at Kvalsund kommunes regnskap for 2009 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 727 762,62. Investeringsregnskapet er avsluttet med et udisponert resultat på kr 759 357,00.

Ut over ovennevnte og revisjonsberetningen av 12.05. 2010 har kontrollutvalget ikke merknader til kommunens årsregnskap for 2009.

**Behandling:**

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til revisjonens forslag til vedtak/ uttalelse.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse som sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kontrollutvalgsforskriften § 7:

**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM KVALSUND KOMMUNES  
ÅRSREGNSKAP FOR 2009**

Kontrollutvalget har i møte 01.06. 2010 behandlet Kvalsund kommunes årsregnskap for 2009.

Revisjonen lot seg ikke fullføre innen 15. april da administrasjonssjefen ikke hadde framlagt regnskap og årsberetning innen fristen. Det ble derfor avgitt negativ revisjonsberetning den 15.04. Revisjonsberetning av 12.05. 2010 erstatter revisjonsberetning av 15.04. 2010.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet mottatt 27. april 2010, rådmannens årsmelding mottatt 27. april 2010 og revisjonsberetningen av 12. mai 2010. I tillegg har revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har merket seg at Kvalsund kommunes regnskap for 2009 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 727 762,62. Investeringsregnskapet er avsluttet med et udisponert resultat på kr 759 357,00.

Ut over ovennevnte og revisjonsberetningen av 12.05. 2010 har kontrollutvalget ikke merknader til kommunens årsregnskap for 2009.

<b>Sak</b>	<b>03/2010</b>	<b>Kontrollutvalgets årsmelding 2009</b>
------------	----------------	--

**Sekretariatets tilrådning:**

Fremlagte utkast til årsmelding fastsettes som kontrollutvalgets årsmelding for 2009. Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2009 til orientering.

**Behandling:**

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets forslag til vedtak.

**Vedtak:**

Fremlagte utkast til årsmelding fastsettes som kontrollutvalgets årsmelding for 2009. Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2009 til orientering.

<b>Sak</b>	<b>04/2010</b>	<b>Forvaltningsrevisjonsrapport – Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold</b>
------------	----------------	--

Forvaltningsrevisor Tom Øyvind Heitmann orienterte om prosjektet og svarte på spørsmål

**Forslag til vedtak:**

1. Det bør utarbeides overordnede politiske mål og strategier for eiendomsforvaltningen.
2. Det bør innføres rutiner som sikrer at det foretas jevnlig rapportering til kommunestyret om planlegging og gjennomføring av eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold.

**Behandling:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt med endring av at ordet bør til må.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

3. Det må utarbeides overordnede politiske mål og strategier for eiendomsforvaltningen.
4. Det må innføres rutiner som sikrer at det foretas jevnlig rapportering til kommunestyret om planlegging og gjennomføring av eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold.

<b>Sak</b>	<b>05/2010</b>	<b>Drøftingssak: Kontrollutvalgets arbeidsstrategi</b>
------------	----------------	--

Sekretariatet innledet med innspill i forhold til drøftingssaken.

**Sekretariatets tilrådning:**

Saken ble lagt frem uten innstilling.

**Behandling:**

Kontrollutvalget drøftet problemstilling vedrørende tilgjengelighet/synliggjøring og utvalgets løpende tilsyn med oppfølging av politiske vedtak, og fremmet avslutningsvis følgende fellesforslag:

Vedrørende tilgjengelighet/synliggjøring:

Kontrollutvalget ser det som viktig å være både synlig og tilgjengelig, og ser det som ønskelig at utvalgets møteplaner, sakslister og protokoller legges ut på en fremtidig internettside hos KUSEK IKS, linket fra kommunens hjemmeside.

Vedrørende kontrollutvalgets løpende tilsynsrolle:

I forbindelse med kontrollutvalgets løpende tilsyn med oppfølging av politiske vedtak ønsker kontrollutvalget for fremtiden å få en redegjørelse fra rådmannen om status på oppfølging av politiske vedtak minimum to ganger pr. år.

Vedrørende eget reglement for kontrollutvalget:

Kontrollutvalget ber sekretariatet undersøke nærmere vedrørende reglement for kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets fellesforslag ble enstemmig vedtatt.

## Kontrollutvalget i Kvalsund kommune

### **Vedtak:**

Vedrørende tilgjengelighet/synliggjøring:

Kontrollutvalget ser det som viktig å være både synlig og tilgjengelig, og ser det som ønskelig at utvalgets møteplaner, sakslister og protokoller legges ut på en fremtidig internettside hos KUSEK IKS, linket fra kommunens hjemmeside.

Vedrørende kontrollutvalgets løpende tilsynsrolle:

I forbindelse med kontrollutvalgets løpende tilsyn med oppfølging av politiske vedtak ønsker kontrollutvalget for fremtiden å få en redegjørelse fra rådmannen om status på oppfølging av politiske vedtak minimum to ganger pr. år.

Vedrørende eget reglement for kontrollutvalget:

Kontrollutvalget ber sekretariatet undersøke nærmere vedrørende reglement for kontrollutvalget og eventuelt utarbeide forslag til et slikt reglement.

<b>Sak</b>	<b>05/2010</b>	<b>Referater</b>
------------	----------------	------------------

### **Følgende referatsaker forelå:**

1. Skriv til NKRF fra departementet vedr. innsynsrett i forbindelse med selskapskontroll
2. eINFO fra NKRF vedr. Kontrollutvalgets adgang til møter som holdes for lukkede dører.
3. Kontrollrapport 2009 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen i Kvalsund.

### **Sekretariatets tilrådning:**

Referatene tas til orientering.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget gjennomgikk referatsakene og sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

### **Vedtak:**

Referatene tas til orientering.

Møtet hevet kl 13:30

Kvalsund 1. juni 2010

Alfon Holmgren  
Leder av kontrollutvalget

Tor-Otto Gamst  
Sekretær