



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møte nr. 1/2010

7. mai 2010

Arkivkode
4/1 07
Journalnr.
2010/17009-9

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Berit Land, leder
	Halvor Pettersen
	Helene Benjaminsen
Andre:	Vefik IKS: Regnskapsrevisor Roald Anthonsen
	KUSEK IKS: Rådgiver / sekretær Jan Henning Fosshaug
	Loppa kommune: Konst. rådmann Monika Olsen ifb. med sakene 2/2010 og 3/2010.
Tid:	Fredag den 7. mai 2010 kl. 10.00 – 13.20
Sted:	Loppa Rådhus, kommunestyresalen

Saksliste:

Sak	01/2010	Godkjenning av protokoll fra møtet den 11. desember 2009
Sak	02/2010	Loppa Havn KF's årsregnskap og årsmelding for 2009
Sak	03/2010	Loppa kommunes årsregnskap og årsmelding for 2009
Sak	04/2010	Kontrollutvalgets årsmelding for 2009
Sak	05/2010	Referater

Leder Berit Land åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 01/2010 t.o.m. 05/2010 ble godkjent enstemmig.

Sak 01/10 Godkjenning av protokoll fra møte den 11. desember 2009

Protokoll fra kontrollutvalgsmøtet den 11. desember 2009 var tidligere sendt ut til kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer. Det fremkom ingen merknader til utsendt protokoll.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøtet den 11. desember 2009 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøtet den 11. desember 2009 godkjennes.

Sak 02/10 Loppa Havn KF's årsregnskap og årsmelding for 2009

Innledningsvis møtte konst. rådmann Monika Olsen og orienterte og svarte på spørsmål om foretakets årsregnskap og årsmelding for 2009. Kommunerevisjonen var til stede under saken og ga kontrollutvalget supplerende opplysninger.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa Havn KF's årsregnskap for 2009

Kontrollutvalget har i møte 7. mai 2010 behandlet Loppa Havn KF's årsregnskap for 2009. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen av 28. april 2010 og styreleders og daglig leders årsberetning av 25. april 2010. I tillegg har rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har merket seg at Loppa Havn KF's regnskap for 2009 viser et netto driftsresultat på kr 229.170,92 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 69 062,68. Investeringsregnskapet er avsluttet i balanse.

Årets overskudd vil av rådmannen bli foreslått avsatt til fond. Kontrollutvalget har ingen innvendinger til dette forslaget.

Budsjett disiplinen har stort sett vært god innenfor ansvarsområdet.

Ut over ovennevnte, og det som framgår av saksframlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 28. april 2010 har kontrollutvalget ikke merknader til Loppa Havn KF's årsregnskap for 2009.

Behandling:

Sekretariatet fremmet følgende tilleggsavsnitt foran innstillingen:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse om Loppa Havn KF's årsregnskap for 2009, som sendes kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kontrollutvalgskonferansen § 7:

Kontrollutvalget fremmet følgende endring:

Siste setning i innstillingens tredje avsnitt endres til *Kontrollutvalget har ingen innvendinger til at årets overskudd avsettes til fond, men vil anbefale at det avsettes til tapsfond.*

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Innstillingen med sekretariatets tillegg og kontrollutvalgets endring ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse om Loppa Havn KF's årsregnskap for 2009, som sendes kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kontrollutvalgsforskriften § 7:

Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa Havn KF's årsregnskap for 2009

Kontrollutvalget har i møte 7. mai 2010 behandlet Loppa Havn KF's årsregnskap for 2009. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen av 28. april 2010 og styreleders og daglig leders årsberetning av 25. april 2010. I tillegg har rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har merket seg at Loppa Havn KF's regnskap for 2009 viser et netto driftsresultat på kr 229.170,92 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 69 062,68. Investeringsregnskapet er avsluttet i balanse.

Årets overskudd vil av rådmannen bli foreslått avsatt til fond. Kontrollutvalget har ingen innvendinger til at årets overskudd avsettes til fond, men vil anbefale at det avsettes til tapsfond.

Budsjett disiplinen har stort sett vært god innenfor ansvarsområdet.

Ut over ovennevnte, og det som framgår av saksframlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 28. april 2010 har kontrollutvalget ikke merknader til Loppa Havn KF's årsregnskap for 2009.

Sak 03/10 Loppa kommunes årsregnskap og årsmelding for 2009

Innledningsvis møtte konst. rådmann Monika Olsen og orienterte og svarte på spørsmål om Loppa kommunes årsregnskap og årsmelding for 2009. Kommunerevisjonen var til stede under saken og ga kontrollutvalget supplerende opplysninger.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa kommunes årsregnskap for 2009

Kontrollutvalget har i møte 7. mai 2010 behandlet Loppa kommunes årsregnskap for 2009.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet datert 31. mars 2010, rådmannens årsmelding mottatt 26. april 2010 og revisjonsberetningen av 28. april 2010. I tillegg har rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har merket seg at Loppa kommunes regnskap for 2009 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 4 370 877.

Investeringsregnskapet er avsluttet med et mindreforbruk på kr 91 084.

Årets overskudd vil av rådmannen bli foreslått avsatt til fond.

Kontrollutvalget har ingen innvendinger til dette forslaget.

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Budsjettdisiplinen har stort sett vært god innenfor ansvarsområdene.

Ut over ovennevnte, og det som framgår av saksframlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 28. april 2010 har kontrollutvalget ikke merknader til Loppa kommunes årsregnskap for 2009.

Behandling:

Sekretariatet fremmet følgende tilleggsavsnitt foran innstillingen:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse om Loppa kommunes årsregnskap for 2009, som sendes kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kontrollutvalgsforskriften § 7:

Innstillingen med sekretariatets tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse om Loppa kommunes årsregnskap for 2009, som sendes kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kontrollutvalgsforskriften § 7:

Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa kommunes årsregnskap for 2009

Kontrollutvalget har i møte 7. mai 2010 behandlet Loppa kommunes årsregnskap for 2009.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet datert 31. mars 2010, rådmannens årsmelding mottatt 26. april 2010 og revisjonsberetningen av 28. april 2010. I tillegg har rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har merket seg at Loppa kommunes regnskap for 2009 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 4 370 877.

Investeringsregnskapet er avsluttet med et mindreforbruk på kr 91 084.

Årets overskudd vil av rådmannen bli foreslått avsatt til fond.

Kontrollutvalget har ingen innvendinger til dette forslaget.

Budsjettdisiplinen har stort sett vært god innenfor ansvarsområdene.

Ut over ovennevnte, og det som framgår av saksframlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 28. april 2010 har kontrollutvalget ikke merknader til Loppa kommunes årsregnskap for 2009.

Sak 04/10 Kontrollutvalgets årsmelding for 2009

Sekretariatets forslag til 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.

Behandling:

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

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.

Sak 05/10 Referater

Følgende referater forelå:

1. Brev fra Vefas IKS datert 5.4.2010: Innkalling til representantskapsmøte den 21.4.2010.
2. Protokoll fra representantskapsmøte i Vefas IKS den 21.4.2010.

I tillegg til referatene informerte leder fra sin deltakelse i NKRF's kontrollutvalgskonferanse 2010 på Gardermoen.

Regnskapsrevisor Roald Anthonsen rapporterte muntlig om status vedrørende de forhold som ble påpekt i revisorbrev nr.1/2009 datert 1.12.2009. Dette i tråd med kontrollutvalgets vedtak i sak 22/09 den 11.12.2009.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget fremmet følgende endring:

1. Referatsakene og leders informasjon tas til orientering.
2. I forbindelse med revisors opplysninger om status i forhold som er omtalt i revisorbrev nr. 1/2009, vedtar kontrollutvalget følgende:
Kontrollutvalget ber rådmannen om å få tilsendt rådmannens forslag til retningslinjer for vederlagsbetaling i institusjon i Loppa kommune før disse legges frem til politisk behandling.

Kontrollutvalgets endring ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Referatsakene og leders informasjon tas til orientering.
2. I forbindelse med revisors opplysninger om status i forhold som er omtalt i revisorbrev nr. 1/2009, vedtar kontrollutvalget følgende:
Kontrollutvalget ber rådmannen om å få tilsendt rådmannens forslag til retningslinjer for vederlagsbetaling i institusjon i Loppa kommune før disse legges frem til politisk behandling.

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møtet hevet kl. 13.20.

Berit Land
Leder

Jan Henning Fosshaug
sekretær for kontrollutvalget