



Kontrollutvalget i Karasjok kommune
Kárášjoga gielda dárkkistanlávdegoddi

Møte nr. 1/2010

27. mai 2010

Arkivkode
4/1 04
Journalnr.
2010/14005-10

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Brita Kåven, leder
	Laila Somby Sandvik, nestleder
	Ann Solveig Nystad, varamedlem
	Bjarne Richardsen, medlem
Andre:	Vefik IKS: Ass. Revisjonssjef Olav W. Svanholm
	KUSEK IKS: Daglig leder / sekretær Tor-Otto Gamst
	Fra Karasjok kommune: Rådmann Hilda Vuolab og økonomisjef Kurt Maurstad
Forfall:	Marit Normyr Utsi, i stede møtte varamedlem Ann Solveig Nystad. Åsmund Samuelson, medlem, forfall ikke meldt.
Tid:	Torsdag 27. mai 2001 kl 11:00 – 14:30.
Sted:	Karasjok Rådhus, møterom

Saksliste:

Sak	1/10	Orienteringer
Sak	2/10	Godkjenning av protokoll fra møte tirsdag 20. oktober 2009
Sak	3/10	Karasjok kommunes årsregnskap og årsmelding 2009
Sak	4/10	Oppfølging av forvaltningsrevisjon - <i>selvkostområdet</i>
Sak	5/10	Oppfølging av forvaltningsrevisjon - <i>offentlige anskaffelser</i>
Sak	6/10	Oppstart av forvaltningsrevisjon – Omprioritering
Sak	7/10	Kontrollutvalgets Årsmelding 2009
Sak	8/10	Drøftingssak: kontrollutvalgets arbeidsstrategi
Sak	9/10	Referater

Leder Brita Kåven åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 01/2010 t.o.m.09/2010 ble godkjent enstemmig.

Sak 01/10 Orienteringer

Kontrollutvalgets leder informerte fra kontrollutvalgskonferansen som i regi av NKRF ble avviklet på Clarion Hotell Gardermoen 3-4. Januar 2010 og hvor hun var deltaker.

Vedtak:

Informasjonen fra kontrollutvalgslederen tas til orientering.

Sak 02/10 Godkjenning av protokoll fra møte 02/2009, den 20. oktober 2009

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 20. oktober 2009 er tidligere sendt ut til de fremmøtte medlemmer. Det er ikke fremkommet merknader til protokollen.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 20. oktober 2009 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 20. oktober 2009 godkjennes.

Sak 03/10 Karasjok kommunes årsregnskap og årsmelding 2009

Til sakens behandling forelå Karasjok kommunes regnskap med årsmelding og revisjonens saksfremlegg med revisjonsberetning.

Innledningsvis møtte rådmann Hilda Vuolab og økonomisjef Kurt Maurstad og orienterte om den økonomiske situasjonen og kommunens regnskap med årsmelding for 2009, og svarte på spørsmål. Ass. Revisjonssjef Olav W. Svanholm deltok også i orienteringen.

Forslag til vedtak:

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

Kontrollutvalgets uttalelse om Karasjok kommunes årsregnskap for 2009

Kontrollutvalget har i møte 27.05. 2010 behandlet Karasjok kommunes årsregnskap for 2009.

Revisjonen lot seg ikke fullføre innen 15. april da administrasjonssjefen ikke hadde framlagt årsberetning innen fristen. Det ble derfor avgitt negativ revisjonsberetning den 15.04.

Revisjonsberetning av 30.04. 2010 erstatter revisjonsberetning av 15.04. 2010.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet mottatt 12.mars 2010, rådmannens årsmelding mottatt 14. april 2010 og revisjonsberetningen av 30. april 2010. I tillegg har revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har merket seg at Karasjok kommunes regnskap for 2009 viser et regnskapsmessig merforbruk på kr 2 542 218. Investeringsregnskapet er avsluttet i balanse.

Ut over ovennevnte og revisjonsberetningen 30.04. 2010 har kontrollutvalget ikke merknader til kommunens årsregnskap for 2009.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til revisjonens forslag til vedtak/ uttalelse vedrørende Karasjok kommunes årsregnskap 2009.

Vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse om Karasjok kommunes årsregnskap for 2009

Kontrollutvalget har i møte 27.05. 2010 behandlet Karasjok kommunes årsregnskap for 2009.

Revisjonen lot seg ikke fullføre innen 15. april da administrasjonssjefen ikke hadde framlagt årsberetning innen fristen. Det ble derfor avgitt negativ revisjonsberetning den 15.04. Revisjonsberetning av 30.04. 2010 erstatter revisjonsberetning av 15.04. 2010.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet mottatt 12.mars 2010, rådmannens årsmelding mottatt 14. april 2010 og revisjonsberetningen av 30. april 2010. I tillegg har revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har merket seg at Karasjok kommunes regnskap for 2009 viser et regnskapsmessig merforbruk på kr 2 542 218. Investeringsregnskapet er avsluttet i balanse.

Ut over ovennevnte og revisjonsberetningen 30.04. 2010 har kontrollutvalget ikke merknader til kommunens årsregnskap for 2009.

Sak 4/10 Oppfølging av forvaltningsrevisjon - selvkostområdet

Til behandling forelå fagansvarlig forvaltningsrevisor Bente Willumsens saksfremlegg i saken og rådmannens kommentarer.

Ass. Revisjonssjef Olav W. Svanholm orienterte i tillegg om oppfølgingen og svarte på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens orientering om oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt - *Selvkostområdet* til etterretning.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til revisjonens forslag til vedtak.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens orientering om oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet *Selvkostområder* til etterretning.

Saken rapporteres direkte til kommunestyret.

Sak 05/10 Oppfølging av forvaltningsrevisjon - offentlige anskaffelser

Til behandling forelå fagansvarlig forvaltningsrevisor Bente Willumsens saksfremlegg i saken og rådmannens kommentarer.

Ass. Revisjonssjef Olav W. Svanholm orienterte i tillegg om oppfølgingen og svarte på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen om oppfølgingen av kommunestyrets vedtak ved behandling av forvaltningsrevisjonsprosjektet *Offentlige anskaffelser* til etterretning.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til revisjonens forslag til vedtak.

Saken rapporteres direkte til kommunestyret.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen om oppfølgingen av kommunestyrets vedtak ved behandling av forvaltningsrevisjonsprosjektet *Offentlige anskaffelser* til etterretning.

Saken rapporteres direkte til kommunestyret.

Sak 06/10 Oppstart av forvaltningsrevisjon – Omprioritering

Til behandling lå fagansvarlig forvaltningsrevisor Bente Willumsens saksfremlegg.

Ass. Revisjonssjef Olav W. Svanholm orienterte i tillegg om grunnlaget for ønsket omprioritering.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar gjennomføring av en forvaltningsrevisjon av *Økonomistyring på pleie- og omsorgssektoren* høsten 2010, med følgende problemstillinger:

Hvordan er bemanningssituasjonen i pleie- og omsorgssektoren?

- *Hvordan er grunnbemanningen?*
- *Hvordan er sykefraværet?*
- *Hvordan er vikarbruken?*

Er økonomistyringen i pleie- og omsorgssektoren tilfredsstillende?

- *Er budsjettet realistisk?*
- *Er det etablert en betryggende kontroll?*
- *Er rapporteringen tilfredsstillende?*

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og kontrollspørsmål i tilknytning til de nevnte problemstillingene.

Forvaltningsrevisjonen kan eventuelt inngå som først prosjekt i ny planperiode.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til revisjonens forslag til vedtak

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar gjennomføring av en forvaltningsrevisjon av *Økonomistyring på pleie- og omsorgssektoren* høsten 2010, med følgende problemstillinger:

Hvordan er bemannings situasjonen i pleie- og omsorgssektoren?

- *Hvordan er grunnbemanningen?*
- *Hvordan er sykefraværet?*
- *Hvordan er vikarbruken?*

Er økonomistyringen i pleie- og omsorgssektoren tilfredsstillende?

- *Er budsjettet realistisk?*
- *Er det etablert en betryggende kontroll?*
- *Er rapporteringen tilfredsstillende?*

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og kontrollspørsmål i tilknytning til de nevnte problemstillingene.

Forvaltningsrevisjonen kan eventuelt inngå som først prosjekt i ny planperiode.

Sak 07/10 Kontrollutvalgets Årsmelding 2009

Til behandling forelå kontrollutvalgsleders forslag til årsmelding 2009 for Karasjok kontrollutvalg.

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 forslaget til årsmelding 2009.

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 08/10 Drøftingssak: kontrollutvalgets arbeidsstrategi

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.

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.

Sak 09/10 Referater

Følgende referatsaker forelå:

1. Barnevernstjenesten. Referat fra møtet mellom leder av kontrollutvalget, Rådmannen, avdelingsleder for hjelpetjenesten Anlaug Maridahl og daglig leder I kontrollutvalgssekretariatet.
2. Bekymringsmelding – Eisevari Borettslag ved Dina Maurstad.
3. Sekretariatets svar på bekymringsmeldingen.
4. Brev fra Karasjok Senterparti. Ansettelse av sektorsjef Karasjok kommune – lovlighetskontroll.
5. Kommunestyrets vedtak i sak fra kontrollutvalget – Forvaltningsprosjekt Barneverntjenesten.
6. Skriv til NKRF fra departementet vedr. innsynsrett i forbindelse med selskapskontroll
7. eINFO fra NKRF vedr. Kontrollutvalgets adgang til møter som holdes for lukkede dører.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Møtet hevet kl. 14.00.

Brita Kåven
Leder av kontrollutvalget

Tor-Otto Gamst
Sekretær for kontrollutvalget