



HAMMERFEST KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

Møte nr. 4/2010
08. oktober 2010

Arkivkode
4/1 02
Journalnr.
2010/12017-9

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Cecilie Lysjø Jacobsen, leder
	Andreas W. Wiese, nestleder
	Geir Oppdahl, medlem
	Geir Sneve, medlem
	Torulf Mikkelsen, for Marit Krystad
Forfall meldt:	Marit Krystad, medlem, Solbjørg Olsen, varamedlem
Andre:	Fra Hammerfest kommune. Rådmann Leif Vidar Olsen
	Fra VEFIK IKS, Revisjonssjef Tove Mathisen og ass. Revisjonssjef Olav W. Svanholm
	Fra KUSEK IKS, daglig leder og sekretær Tor-Otto Gamst
Tid:	Fredag 08.oktober 2010, kl 11:00– 14:15
Sted:	Sjøgata 25, Hammerfest 4. etg.

Saker til behandling:

Sak	20/2010	Orientering
Sak	21/2010	Godkjenning av protokoll fra KU - møte 2. juni 2010
Sak	22/ 2010	Budsjett for kontroll og tilsyn 2011, kontrollutvalgets forslag
Sak	23/2010	Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet
Sak	24/2010	Strategi for regnskapsrevisjon (Orientering fra revisjon)
Sak	25/2010	Plan for forvaltningsrevisjon periode 2010 – 2012.
Sak	26/2010	Kantinesalg Breilia skole.
Sak	27/2010	Referater

Kontrollutvalgets leder, Cecilie Lysjø Jacobsen åpnet møtet og ønsket velkommen.
Innkalling og saksliste med sakene 20/ 2010 t.o.m.27/2010 ble godkjent uten merknader.

Sak	20/2010	Orientering
-----	---------	-------------

Rådmann Leif Vidar Olsen, informerte innenfor følgende områder:

- Administrasjonens oppfølging av politiske vedtak
- Missligheter ved Skarven legesenter
- Mulig misslighet ved Breilia skoles, kantinedrift
- Hammerfest kommunes økonomiske situasjon pr. 2 tertial

Kontrollutvalget tok Rådmannens informasjon til orientering. Punkt tre drøftes i egen sak.

Sak	21/2010	Godkjenning av protokoll fra KU - møte 2. juni 2010
-----	---------	---

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 2. juni 2010 er tidligere tilsendt kontrollutvalgets medlemmer. Det er ikke fremkommet merknad til protokollen.

Sekretariatets tilrådning:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 2. juni 2010 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 2. juni 2010 godkjennes.

Sak	22/2010	Budsjett for kontroll og tilsyn 2011, kontrollutvalgets forslag
-----	---------	---

Sekretariatets tilrådning:

Fremlagte budsjettoppsett, med en netto driftsramme på kr. 1 556 100,- fastsettes som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Hammerfest kommune for 2011.

Med henvisning til kontrollutvalgsforskriften § 18 oversender kontrollutvalget budsjettforslaget til Hammerfest formannskap/kommunestyre.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

Fremlagte budsjettoppsett, med en netto driftsramme på kr. 1 556 100,- fastsettes som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Hammerfest kommune for 2011.

Med henvisning til kontrollutvalgsforskriften § 18 oversender kontrollutvalget budsjettforslaget til Hammerfest formannskap/kommunestyre.

Sak	23/2010	Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet
-----	---------	--

Revisjonssjef Tove Mathisen orienterte om saken.

Forslag til vedtak:

Oppdragsansvarlige revisorerers egenvurdering av uavhengighet i forhold til Hammerfest kommune tas til etterretning.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Oppdragsansvarlige revisorerers egenvurdering av uavhengighet i forhold til Hammerfest kommune tas til etterretning.

Sak	24/2010	Strategi for regnskapsrevisjon (Orientering fra revisjon)
-----	---------	---

Revisjonssjef/oppdragsansvarlig revisor Tove Mathisen orienterte om saken.

Forslag til vedtak:

Revisjonsstrategien for Hammerfest kommune for revisjonsåret 2010 tas til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Revisjonsstrategien for Hammerfest kommune for revisjonsåret 2010 tas til orientering.

Sak	25/2010	Plan for forvaltningsrevisjon periode 2010 – 2012.
-----	---------	--

Revisjonssjef Tove Mathisen orienterte om saken.

Forslag til vedtak:

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag om at plan for forvaltningsrevisjon skal utarbeides annet hvert år.

Følgende områder prioriteres i plan for forvaltningsrevisjon 2010 – 2012:

1. Byggesaksbehandling
2. Økonomistyring
3. Kommunens anskaffelser av varer og tjenester
4. Samhandling og saksbehandling i forebyggende tjenester

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden dersom kontrollutvalget finner det nødvendig.

Behandling:

Kontrollutvalget vedtok enstemmig listen og prioritering over forvaltningsrevisjonsområder for 2010 -2012 i samsvar med fremlagt forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag om at plan for forvaltningsrevisjon skal utarbeides annet hvert år.

Følgende områder prioriteres i plan for forvaltningsrevisjon 2010 – 2012:

5. Byggesaksbehandling
6. Økonomistyring
7. Kommunens anskaffelser av varer og tjenester
8. Samhandling og saksbehandling i forebyggende tjenester

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden dersom kontrollutvalget finner det nødvendig.

Sak	26/2010	Kantinesalg Breilia skole.
-----	---------	----------------------------

Kontrollutvalget behandlet saken med utgangspunkt i revisjonens rapportering og rådmann Leif Vidar Olsens orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget vil uttrykke overraskelse og bekymring for den manglende internkontroll som denne saken viser i en sak hvor det samlet sett går betydelige kontantbeløp.

Vedtak:

Kontrollutvalget ønsker å få ny orientering når saken er endelig avsluttet.

Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering

Sak	27/2010	Referater
-----	---------	-----------

Det ble ikke fremlagt referatsaker til dette møtet.

Møtet hevet kl 14:15

Hammerfest 8. oktober 2010

Cecilie Lysjø Jacobsen
Leder av kontrollutvalget

Tor-Otto Gamst
Sekretær