



Kontrollutvalget i Måsøy kommune

Møte nr. 3/2010
22. september 2010

Arkivkode
4/1 08
Journalnr.
2010/18013-13

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Arne Bjørnå, leder
	Georg Mathisen
	Inger Marie Strande
Andre:	Vefik IKS: Revisjonssjef Tove Mathisen
	Måsøy kommune: Rådmann Aina Borch ifb. med sak 16/2010
	KUSEK IKS: Rådgiver / sekretær Jan Henning Fosshaug
Forfall:	Ingen.
Tid:	Onsdag 22. september 2010 kl. 11.00 – 13.30
Sted:	Måsøy Rådhus, møterom ved kantina

Saksliste:

Sak	16/2010	Orienteringer
Sak	17/2010	Godkjenning av protokoll fra møte den 12. mai 2010
Sak	18/2010	Vurdering av oppdragsansvarlige revisorers uavhengighet
Sak	19/2010	Strategi for regnskapsrevisjon (orientering fra revisjonen)
Sak	20/2010	Plan for forvaltningsrevisjon i perioden 2010-2012
Sak	21/2010	Måsøy kommunes budsjett for kontroll og tilsyn 2011, kontrollutvalgets forslag
Sak	22/2010	Oppstart selskapskontroll ved Museene for kystkultur og gjenreisning i Finnmark IKS
Sak	23/2010	Referater

Leder Arne Bjørnå åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 16/2010 t.o.m.23/2010 ble godkjent enstemmig.

Sak 16/10 Orienteringer

Rådmann Aina Borch møtte under saken og redegjorde for status på oppfølging av politiske vedtak. Redegjørelsen ble gitt med støtte i rapportskjema som for fremtiden vil bli holdt à jour og fremlagt løpende som egen sak i kontrollutvalgets møter. Dette som en fast ordning i tråd med kontrollutvalgets tidligere vedtak i sak 05/2010.

Rådmannen svarte i tillegg på spørsmål vedr. utleie av deler av Snøfjord skole. Dette i tillegg til skriftlig svar på henvendelse fra kontrollutvalget til rådmannen om saken.

Kontrollutvalget tok rådmannens redegjørelse til orientering.

Sekretariatet delte avslutningsvis ut til orientering oppfølgingsskjema med status på KU-saker i 2010.

Sak 17/10 Godkjenning av protokoll fra møte den 12. mai 2010

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte nr. 2/2010, den 12. mai 2010 var tidligere sendt ut til kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer. Det fremkom ingen merknader til utsendt protokoll.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 12. mai 2010 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 12. mai 2010 godkjennes.

Sak 18/10 Vurdering av oppdragsansvarlige revisorers uavhengighet

Revisjonssjef Tove Mathisen redegjorde for saken.

Forslag til vedtak:

Oppdragsansvarlige revisorers egenvurdering av uavhengighet i forhold til Måsøy kommune tas til etterretning.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Oppdragsansvarlige revisorers egenvurdering av uavhengighet i forhold til Måsøy kommune tas til etterretning.

Sak 19/10 Strategi for regnskapsrevisjon (orientering fra revisjonen)

Revisjonssjef Tove Mathisen orienterte om revisjonens strategi for regnskapsrevisjon for revisjonsåret 2010.

Forslag til vedtak:

Revisjonsstrategien for Måsøy kommune for revisjonsåret 2010 tas til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Revisjonsstrategien for Måsøy kommune for revisjonsåret 2010 tas til orientering.

Sak 20/10 Plan for forvaltningsrevisjon i perioden 2010-2012

Revisjonssjef Tove Mathisen redegjorde for planen med utgangspunkt i overordnet analyse.

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. Ressursbruk og kvalitet i pleie og omsorg
2. Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold

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

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

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:

3. Ressursbruk og kvalitet i pleie og omsorg
4. Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold

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

Sak 21/10 Måsøy kommunes budsjett for kontroll og tilsyn 2011, kontrollutvalgets forslag

Sekretariatet redegjorde for saken.

Sekretariatets tilrådning:

Fremlagte budsjettoppsett, med en netto driftsramme på kr. 525 000,- fastsettes som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Måsøy kommune for 2011.

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

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Fremlagte budsjettoppsett, med en netto driftsramme på kr. 525 000,- fastsettes som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Måsøy kommune for 2011.

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

Sak 22/10 Oppstart selskapskontroll ved Museene for kystkultur og gjenreisning i Finnmark IKS

Sekretariatets tilrådning:

- *Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Måsøy kommune for 2008-2011 og ber kontrollutvalgssekretariatet foreta selskapskontroll (eierskapskontroll) i Museene for kystkultur og gjenreisning i Finnmark IKS.*
- *Kontrollen bør om mulig koordineres med Nordkapp og Hammerfest kommuner.*
- *Problemstillingene er som følger:*
 - *Fører kommunen kontroll med sine eierinteresser i selskapet?*
 - *Har kommunen etablert rutiner for oppfølging og evaluering av sine eierinteresser?*
 - *Synes rutinene å være tilfredsstillende, og blir de fulgt?*
 - *Utøves kommunens eierinteresser i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring og selskapsledelse?*
 - *Sekretariatet gis fullmakt til å justere evt. tilføye problemstillinger ved behov.*
- *Saken legges fram for kontrollutvalget fortrinnsvis innen utgangen av juni 2011.*

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

- *Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Måsøy kommune for 2008-2011 og ber kontrollutvalgssekretariatet foreta selskapskontroll (eierskapskontroll) i Museene for kystkultur og gjenreisning i Finnmark IKS.*
- *Kontrollen bør om mulig koordineres med Nordkapp og Hammerfest kommuner.*
- *Problemstillingene er som følger:*
 - *Fører kommunen kontroll med sine eierinteresser i selskapet?*
 - *Har kommunen etablert rutiner for oppfølging og evaluering av sine eierinteresser?*
 - *Synes rutinene å være tilfredsstillende, og blir de fulgt?*
 - *Utøves kommunens eierinteresser i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring og selskapsledelse?*
 - *Sekretariatet gis fullmakt til å justere evt. tilføye problemstillinger ved behov.*
- *Saken legges fram for kontrollutvalget fortrinnsvis innen utgangen av juni 2011.*

Sak 23/10 Referater

Følgende referater forelå:

1. Brev fra rådmannen i Måsøy kommune datert 7.6.2010; *Vedrørende leieavtale Sneffjord skole.* (Svar på henvendelse fra kontrollutvalget, jfr. møtet den 12.5.2010).
2. Brev fra Måsøy kommune datert 24.6.2010; *Melding om vedtak i kommunestyresak 32/10 Desisjon regnskap – Måsøy Industriendom KF.*
3. Brev fra Måsøy kommune datert 23.6.2010; *Melding om vedtak i kommunestyresak 30/10 Desisjon regnskap 2009 – Havøysund Havnevesen Måsøy KF.*
4. Utdrag fra protokoll fra kommunestyremøte 17.6.2010 Måsøy kommune; Sak 28/10 *Desisjon regnskap 2009 – Måsøy kommune.*
5. Brev fra Måsøy kommune datert 23.6.2010; *Sak 23/10 Rapport selskapskontroll – Finnmark Miljøtjeneste AS.*
6. Brev fra Måsøy kommune datert 23.6.2010; *Sak 24/10 Forvaltningsrevisjon – Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen.*
7. Brev fra Måsøy kommune datert 23.6.2010; *Sak 25/10 Forvaltningsrevisjon – Offentlige anskaffelser.*
8. Brev fra Måsøy kommune datert 23.6.2010; *Sak 27/10 Kontrollutvalgets årsmelding*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget i Måsøy kommune

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Møtet hevet kl. 13.30.

Arne Bjørnå
leder

Jan Henning Fosshaug
sekretær for kontrollutvalget