



## Kontrollutvalget i Nordkapp kommune

**Møte nr. 4/2010**  
8. desember 2010

Arkivkode  
4/1 09  
Journalnr.  
2010/19018-8

### MØTEUTSKRIFT

<b>Til stede:</b>	
<b>Kontrollutvalget:</b>	Anne-Karin Hyvärinen, leder
	Bjørnar Pettersen, nestleder
	Anne K. Haug, medlem
	Arne Basso, medlem
	Lars Einar Karlsen, medlem
<b>Andre:</b>	Vefik IKS: Ass. revisjonssjef Olav W. Svanholm
	KUSEK IKS: Rådgiver / sekretær Jan Henning Fosshaug
<b>Tid:</b>	Onsdag den 8. desember 2010, kl. 11.00 – 14.00
<b>Sted:</b>	Nordkapp menighetshus

#### Saksliste:

Sak	25/2010	Godkjenning av protokoll fra møtet den 11. oktober 2010
Sak	26/2010	<del>Møteplan for 2011</del> (utsettes til neste møte)
Sak	27/2010	Kontrollutvalgets oppfølging av Kommunal- og regionaldepartementets rapport 85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane
Sak	28/2010	Referater
Sak	29/2010	Orientering om forvaltning av innlandsfiskefondet

Leder Anne-Karin Hyvärinen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

#### Saksliste:

Leder foreslo at ny sak 29/2010 *Orientering om forvaltning av innlandsfiskefondet* tilføyes sakslisten, og behandles før sak 27/2010. Dette med bakgrunn i at det fra kommuneadministrasjonen er signalisert at de nå er klar til å orientere kontrollutvalget om forvaltningen av innlandsfiskefondet som tidligere etterspurt fra kontrollutvalget. Leder foreslo videre at sak 26/2010 utsettes til neste møte.

Sakslisten med leders forslag til endringer ble godkjent enstemmig.

## **Sak 25/2010 Godkjenning av protokoll fra møtet den 11. oktober 2010**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte nr. 3/2010, den 11. oktober 2010 var tidligere sendt ut til kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer. Det er ikke fremkommet merknader til utsendt protokoll.

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 11. oktober 2010 godkjennes.

### **Behandling:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 11. oktober 2010 godkjennes.

## **Sak 26/2010 Møteplan for 2011**

Saken utsatt til neste møte.

## **Sak 29/2010 Orientering om forvaltning av innlandsfiskefondet**

Økonomisjef Arnt Egil Skansen møtte og orienterte om forvaltningen av innlandsfiskefondet.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget diskuterte saken og besluttet følgende:

Kontrollutvalget sender med bakgrunn i orienteringen følgende henvendelse til kommunestyret: Kontrollutvalget anmoder kommunestyret om at retningslinjene og rutiner for forvaltning av innlandsfiskefondet tas opp til revidering snarest, da de gjeldende skulle vært revidert allerede i 2003. Kontrollutvalget er videre orientert om at kommunen de siste to år ikke har mottatt penger til fondet fra Repvåg Kraftlag.

Kontrollutvalget besluttet deretter enstemmig at saken med dette avsluttes fra kontrollutvalgets side.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget sender med bakgrunn i orienteringen følgende henvendelse til kommunestyret:

”Kontrollutvalget anmoder kommunestyret om at retningslinjene og rutiner for forvaltning av innlandsfiskefondet tas opp til revidering snarest, da de gjeldende skulle vært revidert allerede i 2003. Kontrollutvalget er videre orientert om at kommunen de siste to år ikke har mottatt penger til fondet fra Repvåg Kraftlag.”

Saken avsluttes med dette fra kontrollutvalgets side.

## **Sak 27/2010 Kontrollutvalgets oppfølging av Kommunal- og regionaldepartementets rapport 85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane**

Bakgrunn for saken var rapporten *85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane*, utarbeidet av en arbeidsgruppe på oppdrag av Kommunal- og regionaldepartementet, og kontrollutvalgets beslutning om å gjennomgå denne for eventuell oppfølging.

### **Sekretariatets tilråding:**

Kontrollutvalget vedtar å sende følgende henvendelse til kommunestyret v/ordfører:

### **Oppfølging av ”85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane”**

Kontrollutvalget i Nordkapp kommune har vurdert de 85 anbefalingene som er gitt i rapport fra Kommunal- og regionaldepartementets arbeidsgruppe for styrking av kommunens egenkontroll.

De fleste punktene krever oppfølging fra departementet, og disse må bare taes til etterretning og avvente departementets behandling. Men noen av tiltakene kan kontrollutvalget ta tak i på egen hånd.

Kontrollutvalget har behandlet denne saken i møte den 2. desember 2010 og diskutert mulig oppfølging. Utvalget har valgt å dele anbefalingene i noen ”grupperinger” og vil ut fra det følge dem opp ved henvendelser til kommunestyret, rådmannen og revisjonen. Noen av anbefalingene følger sekretariatet opp direkte.

I denne henvendelsen er det tatt fram de anbefalingene som retter seg mot kommunestyret.

Noen av punktene er rettet mot **valg av kontrollutvalg**. Selv om noen av anbefalingene ikke kan anses som ”pålegg” vil kontrollutvalget allikevel anbefale at kommunestyret vurderer anbefalingene ved valg av nytt kontrollutvalg høsten 2011. Dette gjelder først og fremst:

- Tiltråding 1: Kontrollutvalet bør veljast på det konstituerande møtet, saman med formannskap og ordførar. På dette punktet bør kommunelova § 17 nr. 2 og 3 endrast.
- Tiltråding 3: Medlemmene i kontrollutvalet må få opplæring. Det er eit ansvar for kommunestyret å sørge for slik opplæring og tilstrekkelege ressursar.
- Tiltråding 4: I kvar kommune bør ein gjennomføre ei drøfting av kva slags yrkes- og organisasjonserfaring, utdanning og forhold til andre folkevalde organ ein er tent med å ha i kontrollutvalet.
- Tiltråding 5: I kvar kommune bør ein gjennomføre ei drøfting av kor mange medlemmer det bør vere i kontrollutvalet.

Det er også noen andre anbefalinger som kontrollutvalget anmoder kommunestyret om å vurdere. To av dem er rettet mot **kirkelig fellesråd**:

## Kontrollutvalget i Nordkapp kommune

- Tiltråding 71: Kommunane bør sikre at dialogen med fellesrådet er tilstrekkeleg og god.
- Tiltråding 72: Dersom det er ønskjeleg lokalt, kan kommunen stille vilkår om kontroll med dei kommunale tilskota til fellesråda. Ein kan her tenkje seg eit vilkår om at kommunen har rett til å føre kontroll med at midlane blir nytta etter føresetnadene.

I tillegg har arbeidsgruppa laget fire anbefalinger til "Samspelet mellom kommunestyret og kontrollutvalet." Det er også naturleg å ta med disse i denne forbindelsen. Vi kan også nevne at det økonomiske aspektet i anbefalingene nr. 73 og 76 allerede er hensyntatt i kontrollutvalgets saksbehandling vedrørende forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2011.

- Tiltråding 73: Kommunestyra må setje av tilstrekkelege ressursar til kontrollutvalet sitt arbeid, mellom anna til rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.
- Tiltråding 74: Rolla som medlem i kontrollutvalet tilseier at ein ikkje tenkjer parti, men kontroll.
- Tiltråding 75: Det er behov for rettleiing om rolla og arbeidet som medlem i kontrollutvalet. Rettleiinga bør få fram hovudtrekk i dei forventningane og rettane som ligg til rolla som medlem i utvalet, mellom anna i lova og forskrifta. Rettleiinga bør òg få fram ulike personlege erfaringar om korleis kontrollutvalet og medlemmene kan lukkast med oppgåvene og ansvaret sitt. Rettleiinga bør vidare få fram korleis ordføraren, administrasjonssjefen, revisoren og sekretariatet kan medverke til at kontrollutvalet lukkast.
- Tiltråding 76: Kommunestyra må forstå og ta ansvaret for å leggje til rette for ein velfungerande eigenkontroll. Dette handlar òg om tilstrekkelege løyvingar

Når det gjelder anbefaling nr. 74 er dette en bevisstgjøringsprosess, som må tas i flere fora. Anbefaling nr. 75 er allerede tatt tak i fra departementets side, gjennom et igangsatt arbeid med utarbeidelse av en veileder.

Den siste anbefalingen, som vi tar med her, handler om Fylkesmannens tilsyn med kommunen og hvordan tilsynsrapporter behandles:

- Tiltråding 83: Kommunane bør sørgje for at tilsynsrapportar blir behandla på ein eigna måte i dei folkevalde organa i kommunen.

Kontrollutvalget anbefaler derfor kommunestyret å ta en diskusjon om ovennevnte punkter.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget hadde en generell diskusjon om rapporten og en hensiktsmessig oppfølging generelt, og spesielt i forhold til de aktuelle anbefalingene som omhandler kontrollutvalget og implisitt retter seg mot kommunestyret. Utvalget diskuterte også anbefalinger som retter seg mot kirkelig fellesråd og mot Fylkesmannens tilsyn med kommunen og hvordan tilsynsrapporter behandles i kommunen. Det var omforent enighet om at utvalget i neste møter ønsker å gjennomgå

## Kontrollutvalget i Nordkapp kommune

aktuelle anbefalinger i rapporten som retter seg mot revisjonen og rådmannen med mulig oppfølging av disse.

Kontrollutvalget fremmet følgende endring til innstillingen:  
Tilråding nr. 4 tas ut av henvendelsen til kommunestyret.

Kontrollutvalget fremmet følgende tillegg som et eget punkt 2:  
Kontrollutvalget ønsker å ta en videre gjennomgang, etter samme mal som i denne del av gjennomgangen, av anbefalinger i rapporten som retter seg mot revisjonen og rådmannen.

Sekretariatets tilråding med kontrollutvalgets endring og tillegg ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å sende følgende henvendelse til kommunestyret v/ordfører:

### Oppfølging av ”85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane”

Kontrollutvalget i Nordkapp kommune har vurdert de 85 anbefalingene som er gitt i rapport fra Kommunal- og regionaldepartementets arbeidsgruppe for styrking av kommunens egenkontroll.

De fleste punktene krever oppfølging fra departementet, og disse må bare taes til etterretning og avvente departementets behandling. Men noen av tiltakene kan kontrollutvalget ta tak i på egen hånd.

Kontrollutvalget har behandlet denne saken i møte den 2. desember 2010 og diskutert mulig oppfølging. Utvalget har valgt å dele anbefalingene i noen ”grupperinger” og vil ut fra det følge dem opp ved henvendelser til kommunestyret, rådmannen og revisjonen. Noen av anbefalingene følger sekretariatet opp direkte.

I denne henvendelsen er det tatt fram de anbefalingene som retter seg mot kommunestyret.

Noen av punktene er rettet mot **valg av kontrollutvalg**. Selv om noen av anbefalingene ikke kan anses som ”pålegg” vil kontrollutvalget allikevel anbefale at kommunestyret vurderer anbefalingene ved valg av nytt kontrollutvalg høsten 2011. Dette gjelder først og fremst:

- Tilråding 1: Kontrollutvalet bør veljast på det konstituerande møtet, saman med formannskap og ordførar. På dette punktet bør kommunelova § 17 nr. 2 og 3 endrast.
- Tilråding 3: Medlemmene i kontrollutvalet må få opplæring. Det er eit ansvar for kommunestyret å sørge for slik opplæring og tilstrekkelege ressursar.
- Tilråding 5: I kvar kommune bør ein gjennomføre ei drøfting av kor mange medlemmer det bør vere i kontrollutvalet.

Det er også noen andre anbefalinger som kontrollutvalget anmoder kommunestyret om å vurdere. To av dem er rettet mot **kirkelig fellesråd**:

- Tilråding 71: Kommunane bør sikre at dialogen med fellesrådet er tilstrekkeleg og god.

- Tiltråding 72: Dersom det er ønskeleg lokalt, kan kommunen stille vilkår om kontroll med dei kommunale tilskota til fellesråda. Ein kan her tenkje seg eit vilkår om at kommunen har rett til å føre kontroll med at midlane blir nytta etter føresetnadene.

I tillegg har arbeidsgruppa laget fire anbefalinger til "Samspelet mellom kommunestyret og kontrollutvalet." Det er også naturleg å ta med disse i denne forbindelsen. Vi kan også nevne at det økonomiske aspektet i anbefalingene nr. 73 og 76 allerede er hensyntatt i kontrollutvalgets saksbehandling vedrørende forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2011.

- Tiltråding 73: Kommunestyra må setje av tilstrekkelege ressursar til kontrollutvalet sitt arbeid, mellom anna til rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.
- Tiltråding 74: Rolla som medlem i kontrollutvalet tilseier at ein ikkje tenkjer parti, men kontroll.
- Tiltråding 75: Det er behov for rettleiing om rolla og arbeidet som medlem i kontrollutvalet. Rettleiinga bør få fram hovudtrekk i dei forventningane og rettane som ligg til rolla som medlem i utvalet, mellom anna i lova og forskrifta. Rettleiinga bør òg få fram ulike personlege erfaringar om korleis kontrollutvalet og medlemmene kan lukkast med oppgåvene og ansvaret sitt. Rettleiinga bør vidare få fram korleis ordføraren, administrasjonssjefen, revisoren og sekretariatet kan medverke til at kontrollutvalet lukkast.
- Tiltråding 76: Kommunestyra må forstå og ta ansvaret for å leggje til rette for ein velfungerande eigenkontroll. Dette handlar òg om tilstrekkelege løyvingar

Når det gjelder anbefaling nr. 74 er dette en bevisstgjøringsprosess, som må tas i flere fora. Anbefaling nr. 75 er allerede tatt tak i fra departementets side, gjennom et igangsatt arbeid med utarbeidelse av en veileder.

Den siste anbefalingen, som vi tar med her, handler om Fylkesmannens tilsyn med kommunen og hvordan tilsynsrapporter behandles:

- Tiltråding 83: Kommunane bør sørge for at tilsynsrapportar blir behandla på ein eigna måte i dei folkevalde organa i kommunen.

Kontrollutvalget anbefaler derfor kommunestyret å ta en diskusjon om ovennevnte punkter.

2. Kontrollutvalget ønsker å ta en videre gjennomgang, etter samme mal som i denne del av gjennomgangen, av anbefalinger i rapporten som retter seg mot revisjonen og rådmannen.

## **Sak 28/2010 Referater**

### **Følgende referater forelå:**

1. Sekretariatet la frem oppdatert skjema med status over kontrollutvalgssaker i 2010.

**Kontrollutvalget i Nordkapp kommune**

**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Referatsaken tas til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Referatsaken tas til orientering.

Møtet hevet kl. 14.00

Anne-Karin Hyvärinen /sign.  
leder

Jan Henning Fosshaug /sign.  
sekretær for kontrollutvalget