



HAMMERFEST KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

Møte nr 1. /2014
27. mars 2014

Arkivkode
4/1 02
Journalnr.
2014/12-7

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Jon Erik Hansen, leder
	Solbjørg Olsen, nestleder
	Anne Line Nora, medlem
	Leif Arne Aspshaug Hansen, medlem
	Solbjørg Mikkelsen, varamedlem
Forfall meldt:	Svein-Tore Jakobsen
Forfall:	Solbjørg Mikkelsen
Andre:	Fra VEFIK IKS, revisor Rune Stien
	Fra KUSEK IKS, daglig leder Kate M Larsen
Tid:	Torsdag 27. mars 2014, kl 10:30– 11:45
Sted:	Hammerfest kommune, Rådhuset, Formannskapssalen

Saker til behandling:

Sak	1/2014	Godkjenning av protokoll fra møte den 21. november 2013
Sak	2/2014	Nummerert brev nr. 4 fra VEFIK IKS datert 25.11.2013
Sak	3/2014	Kontrollutvalgets årsmelding 2013
Sak	4/2014	Orientering fra kontrollutvalgskonferansen 2014
Sak	5/2014	Referater

Kontrollutvalgets leder, Jon Erik Hansen åpnet møtet og ønsket velkommen.
Innkalling og saksliste med sakene 1/2014 t.o.m. 5/2014 ble godkjent uten merknader.

Sak	1/2014	Godkjenning av protokoll fra møte den 21. november 2013
-----	--------	---

Protokoll fra møte i kontrollutvalget den 21. november 2013, er tidligere sendt kontrollutvalgets Medlemmer og varamedlemmer.

Sekretariatet har følgende merknader til sak 34/2013 Møte/aktivitetsplan 2014: Plan for selskapskontroll er ført opp som sak under møte 1/2014, denne saken tilhører plan for 2012. Plan for selskapskontroll ble behandlet i møte nr 5/2012 sak 39/2012. Og tilhører derfor ikke aktivitetsplan for 2014. Ut over dette er det ikke fremkommet merknader til protokollen.

Forslag til vedtak:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 21. november 2013 godkjennes og merknader til protokoll vedrørende aktivitetsplan for 2014 korrigeres.

Behandling:

Kontrollutvalget slutter seg enstemmig til forslag til vedtak.

Vedtak:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 21. november 2013 godkjennes og legges ut på hjemme siden til kontrollutvalget.

Sak	2/2014	Nummerert brev nr. 4 fra VEFIK IKS datert 25.11.2013
-----	--------	--

Regnskapsrevisor Rune Stien orienterte innledningsvis for grunnlaget for Nummerert brev nr. 4.

Forslag til vedtak:

Legges frem uten tilrådning fra sekretariatet jf Forvaltningsloven § 6 annet ledd: særegne forhold.

Behandling:

Kontrollutvalget legger frem følgende tilrådning: saken tas til etterretning og vil bli synliggjøres overfor kommunestyret gjennom kontrollutvalgets uttalelse om kommunenes årsregnskap for 2013. Kontrollutvalget ber revisjon fortsatt ha oppmerksomhet gjennom løpende revisjon på forhold som påpekt i Nummerert brev nr 4.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar Nummerert brev nr. 4 til etterretning. Kontrollutvalget ber om at rutiner gjøres kjent for de aktuelle ansatte, og at det innføres tilstrekkelig internkontroll for å sikre at etablerte rutiner følges. Kontrollutvalget ber om tilbakemelding fra administrasjon og vil også bli synliggjort overfor kommunestyret gjennom kontrollutvalgets uttalelser om kommunenes årsregnskap for 2013. Kontrollutvalget ber revisjon fortsatt ha oppmerksomhet gjennom løpende revisjon på forhold som påpekt i Nummerert brev nr. 4.

Sak	3/2014	Kontrollutvalgets Årsmelding 2013
-----	--------	-----------------------------------

Sekretariatets tilrådning:

Det fremlagte forslag til årsmelding fastsettes som årsmelding for Hammerfest kommunes kontrollutvalg for 2013.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2013 til orientering.

Behandling:

Det fremlagte forslag til årsmelding ble gjennomgått av kontrollutvalgsleder, med påfølgende drøfting i utvalget.

Sekretariatets tilrådning ble deretter enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Det fremlagte forslag til årsmelding fastsettes som årsmelding for Hammerfest kommunes kontrollutvalg for 2013.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2013 til orientering.

Sak	4/2014	Orientering fra kontrollutvalgskonferansen 2014
-----	--------	---

Kontrollutvalgs leder Jon Erik Hansen og kontrollutvalgs medlem Anne Line Nora orientert fra kontrollutvalgskonferansen som ble avviklet på Gardermoen i regi av Norges kommunerevisorforbund 5. og 6. februar 2014.

Vedtak:

Tas til orientering.

Sak	5/2014	Referater
-----	--------	-----------

Følgende referatsaker forelå:

- Referat sak nr 1/2014: OPPSUMMERINGSBREV LØPENDE REVISJON 2013

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar Referat sak nr 1/2014 OPPSUMMERINGSBREV LØPENDE REVISJON 2013, Hammerfest kommune til etterretning.

Kontrollutvalget i Hammerfest kommune

Kontrollutvalget vedtar at de påpekte forhold i oppsummeringsbrev løpende revisjon 2013, Hammerfest kommune, synliggjøres overfor kommunestyret gjennom kontrollutvalgets uttalelse om kommunenes årsregnskap for 2013.

Kontrollutvalget ber revisjon fortsatt ha oppmerksomhet gjennom løpende revisjon på forhold som påpekt i oppsummeringsbrev løpende revisjon 2013.

Behandling:

Kontrollutvalget slutter seg enstemmig til sekretariatets tilrådning med følgende tillegg:

Kontrollutvalget har mottatt kopi av oppsummeringsbrev løpende revisjon 2013, datert 20. februar 2014 fra VEFIK IKS til Hammerfest kommune. Kontrollutvalget ber om å bli orientert fra administrasjon om oppfølging av forholdet tatt opp i brev.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber revisjon fortsatt ha oppmerksomhet gjennom løpende revisjon på forhold som påpekt i oppsummeringsbrev løpende revisjon 2013.

Kontrollutvalget har mottatt kopi av oppsummeringsbrev løpende revisjon 2013, datert 20. februar 2014 fra VEFIK IKS til Hammerfest kommune. Kontrollutvalget ber om å bli orientert fra administrasjon om oppfølging av forholdet tatt opp i brev.


Kontrollutvalget vedtar at de påpekte forhold i oppsummeringsbrev løpende revisjon 2013, Hammerfest kommune, synliggjøres overfor kommunestyret gjennom kontrollutvalgets uttalelse om kommunenes årsregnskap for 2013.

Møtet hevet kl. 11:45

Hammerfest 27. mars 2014



Jon Erik Hansen
Leder av kontrollutvalget



Kåte M Larsen
Sekretær