



Kontrollutvalget i Hasvik kommune

Møte nr. 1/2013

24. januar 2013

Arkivkode
4/1 03
Journalnr.
2013/13015-9

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Elisabeth H. Karlsen, leder
	Kjell Pedersen, nestleder
	Hanne Nilsen, medlem
	Leidar Eilertsen, medlem
Andre:	Fra Hasvik kommune: Rådmann Erik Arnesen
	Fra VEFIK IKS: Sykdomsforfall
	Fra KUSEK IKS: Daglig leder/ sekretær Tor-Otto Gamst
Forfall (ikke meldt)	Carina Prytz, medlem
Tid:	Torsdag 24. januar 2013, kl. 10:30 – 13:30
Sted:	Hasvik Rådhus, kommunestyresalen

Saker til behandling:

Sak	01/2013	Orientering
Sak	02/2013	Referater
Sak	03/2013	Godkjenning av protokoll fra møte den 28.september 2013
Sak	04/2013	Orientering om Hasvik kommunes internkontroll v/ rådmannen
Sak	05/2013	Strategi for regnskapsrevisjon og orientering om den løpende revisjon
Sak	06/2013	Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt barnevernstjenesten
Sak	07/2013	Plan for selskapskontroll
Sak	08/2013	Møte og aktivitetsplan for kontrollutvalget i 2013.

Leder Elisabeth H. Karlsen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkalling og sakliste med sakene 01/2013 t.o.m.08/2013 ble godkjent uten merknader.

Kontrollutvalget i Hasvik kommune

Sak	01/2013	Orientering
-----	---------	-------------

Sekretariatet informerte om den som kontakten som har vært mellom sekretariatet og Finnmark kommunerevisorforening med tanke på å få til en felles opplæring for kontrollutvalgene i Finnmark.

Videre informerte sekretariatet om lovvedtaket som berører kontrollutvalgene. – Lov- og forskriftsendringer for styrket egenkontroll.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar sekretariatets informasjon til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg til sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar sekretariatets informasjon til orientering

Sak	02/2013	Referater
-----	---------	-----------

Følgende referatsaker forelå:

1. Kommunestyrets vedtak i sak 62/12
 - melding om politisk vedtak – søknad om fritak fra verv i kontrollutvalget
2. Kommunestyrets vedtak i sak 57/12
 - melding om vedtak – suppleringsvalg – valg av medlem til kontrollutvalget
3. Kommunestyrets sak 55/12
 - melding om politisk vedtak – Plan for forvaltningsrevisjon 2013 – 2016.
4. Orientering fra VEFIK IKS vedrørende kommunestyrets sak 55/12 (ref sak 3 -2013)
 - Vedlegg 1: Vedtatt plan for forvaltningsrevisjon (saksutredning)
 - Vedlegg 2: Vedtatt plan for forvaltningsrevisjon
 - Vedlegg 3: Oversendelse av plan for forvaltningsrevisjon til fylkesmannen

Sekretariatets tilrådning:

Referatene tas til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget gjennomgikk referatsakene og sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning for referatsak 1 - 2.og 4.

Kommunestyrets endring i Plan for forvaltningsrevisjon i referatsak 3 – 2013, tas til etterretning og settes inn i planen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsak 1 – 2 og 4 til orientering

Kommunestyrets endring i Plan for forvaltningsrevisjon i følge referatsak 3 – 2013, tas til etterretning og settes inn i planen.

Sak	03/2013	Godkjenning av protokoll fra møte den 28. september 2012
-----	---------	--

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 28. september 2012 var tidligere tilsendt kontrollutvalgets medlemmer. Det var ikke fremkommet merknad til protokollen.

Sekretariatets tilråding:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget den 28. september 2012 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilråding.

Vedtak:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget den 28. september 2012 godkjennes.

Sak	04/2013	Orientering om Hasvik kommunes internkontroll v/ rådmannen
-----	---------	--

Rådmann Erik Arnesen redegjorde for internkontrollen i Hasvik kommune og svarte på spørsmål.

Sekretariatets tilråding:

Kontrollutvalget tar Rådmannens redegjørelse til orientering

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilråding.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering

Sak	05/2013	Strategi for regnskapsrevisjon og orientering om den løpende revisjon
-----	---------	---

Det forelå til behandling et strategidokument fra revisjonssjef Tove Mathisen. Grunnet sykdom var revisjonen ikke til stede for å redegjøre for saken.

Sekretariatets tilråding:

Saken utsettes.

Vedtak:

Saken utsettes.

Sak	06/2013	Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt barnevernstjenesten
-----	---------	---

Det forelå saksfremlegg fra revisjonen og et svarbrev fra rådmannen som viste at forvaltningsrevisjonsrapporten i det alt vesentlige var fulgt opp.

Sekretariatets tilrådning

Kontrollutvalget tar revisjonens orientering om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten *Barnevernstjenesten* til etterretning.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning. Utvalget ønsket i tillegg å få en tilbakemelding/ orientering om hva som var gjort i forhold til det forebyggende arbeidet.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens orientering om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten *Barnevernstjenesten* til etterretning, Kontrollutvalget ønsker en ny tilbakemelding om hva som blir gjort vedrørende det forebyggende arbeidet.

Vedtaket oversendes kommunestyret som referatsak.

Sak	07/2013	Plan for selskapskontroll
-----	---------	---------------------------

Sekretariatet redegjorde for planforslaget for selskapskontroll for perioden 2013 – 2016, og svarte på spørsmål.

Sekretariatets tilrådning:

1. Kontrollutvalget slutter seg til fremlagte plan for selskapskontroll 2013 – 2016.
2. Planen oversendes kommunestyret for endelig behandling, med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner fremlagt Plan for selskapskontroll 2013 – 2016, med prioritering slik den fremkommer i plandokumentet.

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer av planen i planperioden der kontrollutvalget finner det hensiktsmessig.

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag om at plan for selskapskontroll følger tidsrammen i henhold til Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 13 andre ledd.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til fremlagte plan for selskapskontroll 2013 – 2016.
2. Planen oversendes kommunestyret for endelig behandling, med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner fremlagt Plan for selskapskontroll 2013 – 2016, med prioritering slik den fremkommer i plandokumentet.

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer av planen i planperioden der kontrollutvalget finner det hensiktsmessig.

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag om at plan for selskapskontroll følger tidsrammen i henhold til Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 13 andre ledd.

Sak	08/2013	Møte og aktivitetsplan for kontrollutvalget i 2013.
-----	---------	---

Saksopplysninger:

Vedlagt følger forslag til møte og aktivitetsplan for 2013. I forslaget er forsøkt tatt hensyn til tidspunkt for behandling av regnskap i juni og utarbeiding av budsjett for tilsyn og kontroll i september. For øvrig er det fritt frem å rokkere på møtedatoene. I utgangspunktet er det lagt opp til samme antall møter som i 2012.

Kontrollutvalgets møte- og aktivitetsplan for 2013

Aktiviteter/saker

Møter (nr. og dato)

	1/13 24.01.13	2/13 23.05.13		3/13 26.09.13	4/13 21.11.13	
Møte- og aktivitetsplan	X				X	
Plan for forvaltningsrevisjon						
Plan for selskapskontroll	X					
Orientering fra sekretariatet	X	X		X	X	
Orientering fra revisor		Ved behov		Ved behov	Ved behov	
Orientering fra kommuneadministrasjonen		Ved behov		Ved behov	Ved behov	
Orientering om kommunens internkontroll (v/ rådmannen)				X		
Budsjett for kontrollutvalget				X		
Gjennomgang av tertialrapporter						
Etatsbesøk ?				X		
Besøk i kommunal virksomhet?						
Egenevaluering?						
Seminar/opplæring i utvalget						
Kontrollutvalgets årsrapport		X				
Kommunens årsmelding, årsregnskap og revisjonsberetning		X				
Orientering om prosjekt/prosjektregnskaper (v/ rådmannen)					X	
Orientering om rutiner for innkjøp og kontraktsoppfølging (v/ rådmannen)					X	
Orientering om kvalitetskontroll i kommunen						
Orientering om kommunens systemer for registrering og oppfølging av klager		X				
Orientering om finansforvaltningsreglement og rutiner for oppfølging (v/ rådmannen)						
Orientering om kommunens rutiner for behandling av eksterne tilsynsrapporter					X	
Avklare deltagelse på eiermøter		X				
Tilsynsrapporter					X	
Rapporter fra forvaltningsrevisjon	LØPENDE					

Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapporter	Rutinemessig (ca. 1-1,5 år etter rapport)
Rapporter fra selskapskontroll	LØPENDE
Saker vedr. tilsyn med revisjonen	LØPENDE
Andre saker	LØPENDE

(**Uthevet skrift** = lovpålagte oppgaver)

Sekretariatets tilrådning:

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fastsette en møteplan som minst ivaretar de møtedatoer i foreliggende utkast til møte- og aktivitetsplan for kontrollutvalget hvor de lovpålagte saker er lagt inn, dvs. *23. mai, og 26. september.*

Saker, aktiviteter og møter utover dette settes ut fra kontrollutvalgets drøftinger og prioriteringer i møtet.

Det anbefales videre at kontrollutvalgets leder ved behov kan gjøre nødvendige endringer i møteplanen i samråd med sekretariatet.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg i hovedsak til fremlagte møteplan som utgangspunkt for kontrollutvalgets møteaktivitet i 2013. med de endringer som fremkom i møtet.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til det fremlagte forslag til møteplan med 4. datofestede møter for 2013., med de endringene som fremkom i møtet.

Kontrollutvalgets leder kan ved behov gjøre nødvendige endringer i møteplanen i samråd med sekretariatet.

Møtet hevet kl.13:30

Hasvik 24.januar 2013

Elisabeth H. Karlsen(s)
Leder av kontrollutvalget

Tor-Otto Gamst
Sekretær