



**Kontrollutvalget i Karasjok kommune**  
Kárášjoga gielda dárbkistanlávdegoddi

**Møte nr. 1/2012**

26. januar 2012

Arkivkode  
4/1 04  
Journalnr.  
2012/14010-3

**MØTEUTSKRIFT**

<b>Til stede:</b>	
<b>Kontrollutvalget:</b>	Laila Somby Sandvik, leder
	Ingvald Laiti, nestleder
	Anna Ravna Gaup, medlem
	Tore-Jan Gjerpe, medlem
	Toralf Henriksen, medlem
<b>Andre:</b>	VEFIK IKS: Regnskapsrevisor Gøril W. Johansen
	Karasjok kommune: Rådmann Hilda Vuolab og økonomisjef Kurt Maurstad
	KUSEK IKS: Daglig leder / sekretær Tor-Otto Gamst
<b>Forfall:</b>	
<b>Tid:</b>	Torsdag 26.januar kl. 11:00 – 15:15
<b>Sted:</b>	Karasjok Rådhus, møterom

**Saksliste:**

Sak	1/2012	Orienteringer
Sak	2/2012	Referater
Sak	3/2012	Godkjenning av protokoll fra møte den 29. september 2011
Sak	4/2012	Nummerert brev 1 - 2010
Sak	5/2012	Eventuelt

Leder Laila Somby Sandvik åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 01/2012 t.o.m. 04/20 ble godkjent enstemmig. Det ble i tillegg fremsatt ønske om å sette opp en sak 5 – 2012. Eventuelt. Kontrollutvalget etterkom enstemmig ønsket.

## Sak 01/2012            Orienteringer

Rådmann Hilda Vuolab var bedt om å møte for å redegjøre om regnskapssituasjonen og kommunens økonomiske situasjon.

Rådmannen deltok i møte under sak 1 – 2012 med bistand av økonomisjef Kurt Maurstad

Rådmannen og økonomisjef orienterte om den økonomiske situasjonen og regnskapssituasjon for årsregnskap 2010 og 2011 og svarte på spørsmål.

### **Sekretariatets tilråkning:**

Kontrollutvalget tar rådmannens informasjon til orientering.

### **Behandling:**

Sekretariatets tilråkning ble enstemmig bifalt.

Kontrollutvalget ville i tillegg ut fra rådmannens redegjørelse gi følgende uttalelse:

I følge muntlig orientering fra rådmann og økonomisjef, er det forskjellig tolkning av budsjettvedtaket 2012.

Dersom vedtaket er uklart må Rådmannen snarest avklare dette med kommunestyret.

Er innsparingstiltakene satt i verk?

Dette gjelder blant annet    - Oppsigelse av stillinger.

- Salg av kommunal eiendom.

Kontrollutvalget ber rådmannen gi kontrollutvalget en skriftlig redegjørelse om hvordan kommunestyrets vedtak om budsjett 2012 følges opp.

### **Vedtak:**

Sekretariatets tilråkning ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget ville i tillegg ut fra rådmannens redegjørelse gi følgende uttalelse:

I følge muntlig orientering fra rådmann og økonomisjef, er det forskjellig tolkning av budsjettvedtaket 2012.

Dersom vedtaket er uklart må Rådmannen snarest avklare dette med kommunestyret.

Er innsparingstiltakene satt i verk?

Dette gjelder blant annet    - Oppsigelse av stillinger.

- Salg av kommunal eiendom.

Kontrollutvalget ber rådmannen gi kontrollutvalget en skriftlig redegjørelse om hvordan kommunestyrets vedtak om budsjett 2012 følges opp

## **Sak 02/2012      Referater**

Sekretariatet orienterte om kontrollutvalgets oppgaver og ansvar og refererte sentrale lovbestemmelser og forskrifter.

### **Sekretariatets tilrådning:**

Referatsaken tas til orientering.

### **Behandling:**

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

### **Vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

## **Sak 3/2012      Godkjenning av protokoll fra møte den 29. september 2011**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 29. september 2011 var tidligere sendt ut til kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer. Det var ikke fremkommet merknader til utsendt protokoll.

### **Sekretariatets tilrådning:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 29. september 2012 godkjennes.

### **Behandling:**

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 29. september 2011 godkjennes.

## **Sak 04/2012      Nummerert brev 1 - 2010**

Regnskapsrevisor Gøril W. Johansen orientert om grunnlaget for nummerert brev nr. 1 - 2010

### **Bakgrunn:**

Nummerert brev nr. 1- 2010 fra VEFIK IKS, datert 24.01.12.

Brevet er unntatt offentlighet, jfr. Offentleglova § 13, og vil av den grunn bli fremlagt i møtet og tatt inn igjen før møtets slutt.

### **Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget tar nummerert brev nr. 1- 2010 fra VEFIK IKS til etterretning.

Kontrollutvalget ser alvorlig på de opplysninger som fremkommer i de nummererte brevene, og ber revisjonen om å ha særlig oppmerksomhet i 2012 på de påpekte forhold.

## Sak 5 – 2012 Eventuelt

Under Eventuelt fremla kontrollutvalgets nestleder, Ingvald Laiti, notat med følgende tema/ mulige saker for kontrollutvalget:

1. Kopi av nummererte brev fra revisjonen for 2010 og 2011.  
Kontrollutvalget skal bli orientert om mangler i kommunens økonomistyring, jf. §4 i forskrift om revisjon av kommuner og fylkeskommuner.
2. Arbeids og møteplan for 2012.
3. Redegjørelse av rådmannen om status på oppfølging av politiske vedtak to ganger i året, jf. Sak 8/10 av 27.05.10.
4. Rådmannen bør årlig rapportere om arbeidet med internkontrollen til kommunestyret. Vi bør få kopi av redegjørelsen.
5. Regnskapet for 2010 er fremdeles ikke lagt frem til behandling i kommunestyret. Er det grunnlag for kontrollutvalget å bestille en forvaltningsrevisjon av den økonomiske internkontrollen og internkontrollen ellers.
6. Be revisor om orientering om hvordan revisjonsarbeidet er planlagt og hva det omfatter og ikke omfatter. Jf. Kontrollutvalgsforskrift § 6. Be om kopi av revisjonsplan jf.s. 124.
7. Hvem skal uttale seg på vegne av kontrollutvalget.

### Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte seg igjennom punktene og var enige om punktvis vedtak.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget tok orienteringen vedrørende nummererte brev til etterretning.
2. Sekretariatet fremlegger forslag til arbeids og møteplan for 2012 i neste møtet.
3. Sak 8/10 av 27.05 10 følges opp og rådmann innkalles to ganger i året for orientering om status for oppfølging av politiske vedtak.
4. Kontrollutvalget ønsker en kopi til neste møte, av rådmannens siste redegjørelse til kommunestyret, om arbeidet med internkontroll.
5. Forslag til et forvaltningsrevisjonsprosjekt behandles i forbindelse med behandling av neste plan for forvaltningsrevisjon (2013 – 2016).
6. Revisor bes fremlegge oversikt hva revisjonsarbeidet omfatter og revisjonsplan til neste kontrollutvalgsmøte.
7. Når det gjelder saker behandlet i kontrollutvalget så er det kun kontrollutvalgsleder som har rett til å uttale seg offentlig.

Møtet hevet kl. 14.00.

Laila Somby Sandvik / sign.  
Leder av kontrollutvalget

Tor-Otto Gamst / sign.  
Sekretær for kontrollutvalget