



**Kontrollutvalget i Kautokeino kommune**  
**Guovdageainnu suohkana dárkkistanlávdegoddi**

**Møte nr. 1/2012**  
29. mars 2012

Arkivkode  
4/1 05  
Journalnr.  
2012/15024-7

**MØTEUTSKRIFT**

<b>Til stede:</b>	
<b>Kontrollutvalget:</b>	Berit Anne Sara Triumpf, leder
	Marit Kirsten M. J. Sara, nestleder
	Aili Keskitalo, medlem
	Isak J. Turi, medlem
<b>Andre:</b>	KUSEK IKS: Rådgiver/sekretær Jan Henning Fosshaug
<b>Ikke møtt:</b>	Mikkel S. Triumpf, medlem
<b>Forfall meldt til opplæringen:</b>	Varamedlemmene Anders Mikkelsen Sara og Samuel J. Hætta.
<b>Tid:</b>	Torsdag 29. mars 2012: Kurs om kontrollutvalgets rolle og oppgaver: kl. 10.00 – 14.20 Ordinære saker: kl. 14.20 – 15.45
<b>Sted:</b>	Kautokeino kommunehus, møterom Lávvu

**Dagsorden:**

**1. Orientering/opplæring:**

Før behandling av de ordinære saker på sakslista gir kontrollutvalgets sekretariat en gjennomgang for kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer om kontrollutvalgets roller og oppgaver ut fra kommunelov og tilhørende forskrift. Dette i form av et «minikurs» etter et opplegg utarbeidet av Norsk Kommunerevisorforbund (NKRF).

**2. Ordinære saker:**

**Saksliste:**

Sak	1/2012	Referater
Sak	2/2012	Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 28. november 2011
Sak	3/2012	Møte- og aktivitetsplan for 2012

## **1. Orientering/opplæring:**

Ved møtestart var kontrollutvalgets medlemmer som vist innledningsvis med tillegg av sekretariatet tilstede. Ingen varamedlemmer møtte til opplæringen.

Kontrollutvalgets leder Berit Anne Sara Triumph ønsket de fremmøtte velkommen.

Møtet fortsatte med et ”minikurs” v/ sekretariatet om kontrollutvalgets roller og oppgaver.

Opplæringssekvensen varte frem til kl. 14.20.

## **2. Ordinære saker:**

Møtet med ordinære saker startet kl. 14.20 og ble ledet av kontrollutvalgets leder Berit Anne Sara Triumph.

Innkallingen datert 14. mars 2012 ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 1/2012 t.o.m. 3/2012 ble godkjent enstemmig.

Kontrollutvalget vedtok i tillegg at godkjenning av protokoll skjer for ettertiden ved signering ved det enkelte møtets slutt, og godkjenning av protokoll settes derfor ikke opp som egen sak i møtene heretter.

### **Sak 1/2012**

#### **Referater**

#### **Følgende referatsak forelå:**

Ref.sak 1/12: Kopi av brev fra Skatteetaten til kommunestyret i Kautokeino kommune datert 20.2.2012; *Kontrollrapport 2011 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Kautokeino kommune.*

#### **Sekretariatets tilrådning:**

Referatsaken tas til orientering.

#### **Behandling:**

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

## Sak 2/2012

### Godkjenning av protokoll fra møtet den 28. november 2011

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 17. november 2011 var tidligere sendt ut til kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer. Det var ikke fremkommet noen merknader til utsendt protokoll. Protokoll fra kontrollutvalgets møtet den 28. november 2011 var tidligere sendt ut til de fremmøtte medlemmer i tråd med kontrollutvalgets vedtak i sak 02/08. Det var ikke fremkommet merknader fra noen av disse innen fastsatt frist.

#### **Sekretariatets tilråkning:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 28. november 2011 godkjennes.

#### **Behandling:**

Sekretariatets tilråkning ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 28. november 2011 godkjennes.

## Sak 3/2012

### Møte- og aktivitetsplan for 2012

#### **Sekretariatets tilråkning:**

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. møtene henholdsvis den 14. mai og den 20. 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:**

Saken ble behandlet med utgangspunkt i sekretariatets saksfremlegg med skjematisk oppsett av foreslåtte møtedatoer og eksempler på saker og aktiviteter gitt i Kommunal- og regionaldepartementets veileder *Kontrollutvalgsboken*.

Etter en inngående drøfting fremmet kontrollutvalget følgende som deretter ble vedtatt enstemmig:

Kontrollutvalget vedtar foreliggende utkast til møte- og aktivitetsplan for 2012 med de aktiviteter som er avkrysset, med følgende endringer og tillegg som innarbeides i planen:

- I møte nr. 1/12: Avklare deltakelse på eiermøter.
- I møte nr. 1/12: Drøfting: Eventuelle områder som KU ønsker vurdert i forbindelse overordnet analyse i forbindelse med plan for forvaltningsrevisjon.
- I møte nr. 3/12: Orientering fra rådmannen om rutiner for innkjøp og kontraktsoppfølging. Orienteringen flyttet fra møte nr. 6/12.

Samtlige tiltak som er prioritert merkes i planen med kryss (X). De øvrige tiltak som er nevnt i planen skal fortsatt stå benevnt i planen som uprioriterte tiltak.

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

Når det gjelder tiltak «Avklare deltakelse på eiermøter» i heloffentlige selskap som kommunen har eierskap i, har leder det løpende ansvar for å vurdere deltakelse på disse møtene.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget vedtar foreliggende utkast til møte- og aktivitetsplan for 2012 med de aktiviteter som er avkrysset, med følgende endringer og tillegg som innarbeides i planen:

- I møte nr. 1/12: Avklare deltakelse på eiermøter.  
I møte nr. 1/12: Drøfting: Eventuelle områder som KU ønsker vurdert i forbindelse overordnet analyse i forbindelse med plan for forvaltningsrevisjon.  
I møte nr. 3/12: Orientering fra rådmannen om rutiner for innkjøp og kontraktsoppfølging. Orienteringen flyttet fra møte nr. 6/12.

Samtlige tiltak som er prioritert merkes i planen med kryss (X). De øvrige tiltak som er nevnt i planen skal fortsatt stå benevnt i planen som uprioriterte tiltak.  
(Planen er vedlagt protokollen)

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

Når det gjelder tiltak «Avklare deltakelse på eiermøter» i heloffentlige selskap som kommunen har eierskap i, har leder det løpende ansvar for å vurdere deltakelse på disse møtene.

Møtet hevet kl. 15.45.

### **Godkjenning av protokoll ved signering:**

Vi bekrefter med våre underskrifter at protokollen er referert og i samsvar med det som fremkom i møtet.

.....  
Berit Anne Sara Triumf /sign.  
leder

.....  
Marit Kirsten M. J. Sara /sign

.....  
Aili Keskitalo /sign.

.....  
Isak J. Turi /sign.

.....  
Jan Henning Fosshaug  
sekretær for kontrollutvalget

## Kontrollutvalgets møte- og aktivitetsplan for 2012

(Vedtatt i møte den 29.3.2012 i sak 3/2012)

Aktiviteter/saker	Møter (nr. og dato)					
	1/12 29.03.12	2/12 14.05.12	3/12 18.06.12	4/12 20.09.12	5/12 15.10.12	6/12 26.11.12
Møte- og aktivitetsplan	X					X
<b>Plan for forvaltningsrevisjon</b>		X <sub>1</sub>		<b>X</b>		
<b>Plan for selskapskontroll</b>				<b>X</b>		
Orientering fra sekretariatet	X	X	X	X	X	X
Orientering fra revisor		Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Orientering fra kommuneadministrasjonen		Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Orientering om kommunens internkontroll (v/ rådmannen)				X		
<b>Budsjett for kontrollutvalget</b>				<b>X</b>		
Gjennomgang av tertialrapporter?						
Etatsbesøk?						
Besøk i kommunal virksomhet?						
Egenevaluering?						
Seminar/opplæring i utvalget	X					
<b>Kontrollutvalgets årsrapport</b>		<b>X</b>				
<b>Kommunens årsmelding, årsregnskap og revisjonsberetning</b>		<b>X</b>				
Orientering om prosjekt/prosjektregnskaper (v/ rådmannen)					X	
Orientering om rutiner for innkjøp og kontraktsoppfølging (v/ rådmannen)			X			
Orientering om kvalitetskontroll i kommunen			X			
Orientering om kommunens systemer for registrering og oppfølging av klager			X			
Orientering om finansforvaltningsreglement og rutiner for oppfølging (v/ rådmannen)					X	
Orientering om kommunens rutiner for behandling av eksterne tilsynsrapporter						X
Avklare deltagelse på eiermøter	X					
Tilsynsrapporter						X
<b>Rapporter fra forvaltningsrevisjon</b>	<b>LØPENDE</b>					
<b>Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapporter</b>	<b>Rutinemessig (ca. 1-1,5 år etter rapport)</b>					
<b>Rapporter fra selskapskontroll</b>	<b>LØPENDE</b>					
<b>Saker vedr. tilsyn med revisjonen</b>	<b>LØPENDE</b>					
Andre saker	<b>LØPENDE</b>					

(**Uthevet skrift** = lovpålagte oppgaver)

(X<sub>1</sub>= drøftinger med tilknytning til en hovedsak som skal behandles i annet møte)

Leder er gitt myndighet til i samråd med sekretariatet å gjøre nødvendige endringer i planen ved behov.