



Kontrollutvalget i Kvalsund kommune

Møte nr. 1/2012

19. januar 2012

Arkivkode
4/1 06
Journalnr.
2012/16019-10

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Tor A. Myrseth, leder
	Alf Sakshaug, nestleder
	Anne Larsen, medlem
	Alfon Holmgren, medlem
	Liv Brith Ingilæ, medlem
Andre:	Fra VEFIK IKS: Ass revisjonssjef Olav W. Svanholm, regnskapsrevisor Rune Stien og forvaltningsrevisor Sigve Reiertsen Leland
	Fra KUSEK IKS: Daglig leder/ sekretær Tor-Otto Gamst
	Fra Kvalsund kommune deltok Konstituert rådmann Knut-Åge Amundsen å redegjorde for sak 4 og 6.
	Etter KU-ønske møtte tidligere rådmann Oddbjørn Nilsen for redegjørelse i sak 4-5 og 6.
Tid:	Torsdag 19. januar 2012, kl. 11:00 – 15:15
Sted:	Kvalsund Rådhus, møterom

Saker til behandling:

Sak	1/2012	Godkjenning av protokoll fra møte, 31. august 2011
Sak	2/2012	Orientering
Sak	3/2012	Referatsaker
Sak	4/2012	Folldal Kaia
Sak	5/2012	Sekretærfunksjonen for Råd for eldre og funksjonshemmede
Sak	6/2012	Utbetaling av konsulenthonorar vedrørende Kvalsund Næringspark AS
Sak	7/2012	Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet
Sak	8/2012	Strategi for regnskapsrevisjon
Sak	9/2012	Nummerert brev
Sak	10/2012	Forvaltningsrevisjonsprosjekt Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen

Leder Tor A. Myrseth åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkalling og saksliste med sakene 1/2012 t.o.m.10/2012 ble godkjent uten merknad.

Kontrollutvalget i Kvalsund kommune

Sak	1/2012	Godkjenning av protokoll fra møte, 31. august 2011
-----	--------	--

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 31.august 2012 var tidligere tilsendt kontrollutvalgets medlemmer. Det var ikke fremkommet merknad til protokollen.

Sekretariatets tilrådning:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 31. august 2011 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 31. august 2011 godkjennes.

Sak	2/2012	Orientering
-----	--------	-------------

Sekretariatet gjennomgikk kort de viktigste oppgavene til kontrollutvalget og informerte om viktige lover og regelverk og annen info som har betydning for kontrollutvalgets arbeid.

Sekretariatets tilrådning:

Sekretariatets informasjon tas til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

Sekretariatets informasjon tas til orientering.

Sak	3/2012	Referatsaker
-----	--------	--------------

Følgende referatsaker forelå:

- Referatsak 1 - 2012: Sak unntatt offentlighet (Brev fra Kvalsund SV)
2 - 2012 Brev fra Kvalsund kommune vedrørende valg av kontrollutvalg
3 - 2012, Sekretariatets brev vedrørende Kommunestyrets valg av kontrollutvalg
4-2012. Revisorbrev nr. 1 ved årsoppgjørrevisjon – regnskap Kvalsund Opplæringsfond.
5 – 2012. NOTAT vei og bru i Fæg fjord

Referatene ble referert av revisjon og sekretariat.

Sekretariatets tilrådning:

Referatene tas til orientering.

Behandling:

Tor Myrseth fratradte som inhabil i forhold til behandling av referatsak 5 – 2012. Nestleder Alf Sakshaug ledet møte i behandlingen av saken.

Kontrollutvalget gjennomgikk referatsakene og sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

Referatsak 1 til 5, 2012. tas til orientering

Sak	04/2012	Folldal Kaia
-----	---------	--------------

Bakgrunn:

Saken er behandlet i kommunens politiske organer som en sak unntatt offentlighet. Spørsmålet om offentlighet er reist flere ganger og nå senest i brev til kontrollutvalg fra Kvalsund SV. (Fremlegges i møtet som referatsak).

Det forelå til kontrollutvalgets behandling:

Ordførers saksutredning for behandling av saken i Personal og økonomiutvalget, (fremlegges i møtet)

Rådmannens brev av 22 og 23. mars 2011 til Repparfjord Eiendom AS, (fremlegges i møtet).

Svarbrev fra Repparfjord Eiendom AS av 30. mars 2011.

Avtale mellom Staten ved Forsvarsdepartementet og Folldal verk AS.

Konstituert rådmann Knut-Åge Amundsen og tidligere rådmann Oddbjørn Nilsen var til stede og redegjorde for saken.

Saksopplysninger:

Saken dreier seg om en kai som kommunen med rettigheter og plikter har overtatt fra staten v/forsvaret. Kommunen som eier har også overtatt de avtaler som staten har inngått med Folldal Verk AS, og som i sin tur er overtatt av Repparfjord Eiendom AS. Det har periodevis vært betydelig drift og aktivitet over kaien. Rådmannen har funnet de leieavtalene som foreligger ugunstig for kommunen og gjort henvendelser for å avslutte avtalene.

Sekretariatets tilrådning:

Sekretariatet la frem saken uten tilrådning.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget diskuterte saken inngående og kom til enighet om følgende vedtak:

Vedtak:

Kontrollutvalget ser alvorlig på at kommunen, slik det fremkommer fra kommunens administrasjon, over lang tid har hatt en utleieavtale av kommunal kai, uten at det så langt har ført til inntekter for kommunen. Ved egen drift eller ved gunstig leieavtale burde det være potensiale til betydelige inntekter.

Kontrollutvalget er klar over at saken nå er tatt opp politisk, for å få i stand en reforhandling av avtalen og ønsker at dette arbeidet må forseres.

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret ber kommunens administrasjon bringe til opphør de avtaler som ligger til grunn for dagens bruk av Folldal kaia. Administrasjonen bør legge frem til politisk behandling forslag til ny avtale, eller kommunal drift av kaia.

Sak	5/2012	Sekretærfunksjonen for Råd for eldre og funksjonshemmede
-----	--------	--

Saksopplysninger:

Saken var opp i kontrollutvalget 31 august 2011, sak 13/2011 og rådmannen som var til stede, gav uttrykk for at han ville sørge for i det minste en enkel sekretærtjeneste og senere skulle tjenesten knyttes til en stilling som skulle opprettes. Kontrollutvalget fattet følgende enstemmige Vedtak: *Kontrollutvalget tar ordførerens informasjon med rådmannens supplerende opplysninger til orientering, men vil be om orientering fra Rådet dersom saken ikke har fått en løsning innen rimelig tid.*

Rådet for Eldre og funksjonshemmede orienteres ved særutskrift av kontrollutvalgets sak 13 – 2011.»

Nå foreligger det ny henvendelse fra Rådet for eldre og funksjonshemmede med beskjed om at den etterspurte og lovpålagte sekretærtjenesten ennå ikke er på plass.(henvendelsen vedlegges).

Sekretariatets tilrådning:

Saken legges frem uten tilrådning.

Behandling:

Kontrollutvalget vil sterkt beklage at det ennå ikke er opprettet tilfredsstillende sekretærtjeneste for eldrerådet og oversender saken til kommunestyret med påpekning av det lovmessige krav som eldrerådet har til slik tjeneste.

Vedtak:

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret beklager at sekretær for eldrerådet ennå ikke er på plass og ber administrasjonen snarest sørge for at tjenesten kommer i orden.

Sak	6/2012	Utbetaling av konsulenthonorar vedrørende Kvalsund Næringspark AS
-----	--------	---

Bakgrunn:

Oversendelsesbrev fra Rådmannen i Kvalsund med rådmannens notat vedrørende saken. Tidligere rådmann Oddbjørn Nilsen og konstituert rådmann Knut Åge Amundsen redegjorde for saken før de forlot møtet.

Saksopplysninger:

Saken gjelder henvendelse fra rådmannen i Kvalsund vedrørende betydelige utbetalinger som i årene 2006 – 2010 er belastet Kvalsund kommunes regnskap, men som etter Rådmannens vurdering kan angå selskapet Kvalsund Næringspark AS og i tillegg er bestillinger eller varelevering ikke er dokumenter. Totalsummen som det etter rådmannens mening kan dreie seg om er kr. 1 432 651,20.

Rådmannen ønsket i henvendelsen at kontrollutvalget skulle se på saken med tanke på å vurdere de fakta som er påvist og belyse om det foreligger feil eller klandreverdige forhold ved behandlingen av de fakturaene som er belastet Kvalsund kommunes regnskap.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget ser alvorlig på de forhold som Kvalsund kommunes rådmann peker på i sitt notat og den sammenblanding som rådmannen antyder av kommunens og selskapet Kvalsund Næringspark AS's utgifter i perioden 2006 – 2010. Kontrollutvalget ønsker å se nærmere på saken og ber Kvalsund kommunes revisjon granske de forhold som påpekes i rådmannens henvendelse og rapportere til utvalget snarest.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget gjennomgikk sakens dokumenter og gikk enstemmig inn for sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

Kontrollutvalget ser alvorlig på de forhold som Kvalsund kommunes rådmann peker på i sitt notat og den sammenblanding som rådmannen antyder av kommunens og selskapet Kvalsund Næringspark AS's utgifter i perioden 2006 – 2010. Kontrollutvalget ønsker å se nærmere på saken og ber Kvalsund kommunes revisjon granske de forhold som påpekes i rådmannens henvendelse og rapportere til utvalget snarest.

Sak	7/2012	Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet
-----	--------	--

Saksdokumenter (vedlagt):

Saksopplysninger fra revisjonen, vedlagt *Oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Kvalsund kommune for revisjonsåret 2011.*

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Kvalsund kommune for revisjonsåret 2011 til etterretning.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget slutter seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors egenvurdering i forhold til Kvalsund kommune for revisjonsåret 2011 til etterretning.

Sak	8/2012	Strategi for regnskapsrevisjon
-----	--------	--------------------------------

Regnskapsrevisor Rune Stien redegjorde i grove trekk for den revisjonsstrategi som legges til grunn for revisjonsarbeidet med Kvalsund kommunes regnskap for 2011.

Sekretariatets tilrådning:

Revisjonsstrategien for Kvalsund kommune for revisjonsåret 2011 tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

Revisjonsstrategien for Kvalsund kommune for revisjonsåret 2011 tas til orientering.

Sak	9/2012	Nummerert brev
-----	--------	----------------

Ass. revisjonssjef Olav W. Svanholm og regnskapsrevisor Rune Stien redegjorde for de forhold som var tatt opp og som hadde resultert i nummerert brev til kontrollutvalget.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar nummerert brev nr. 1 -2011 fra VEFIK IKS til etterretning.

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

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar nummerert brev nr. 1 -2011 fra VEFIK IKS til etterretning.

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

Sak	10/2012	Forvaltningsrevisjonsprosjekt Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen
-----	---------	---

Til behandling forelå Forvaltningsrevisjonsrapport *Ressursbruk og Kvalitet i skolen*, med vedlagte kommentarer fra rådmannen og saksutredning fra forvaltningsrevisjon og sekretariatet. Forvaltningsrevisor Sigve Reiertsen Leland redegjorde for rapporten og de konklusjoner og anbefalinger som fremkom i den.

Sekretariatets tilrådning:

1. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapporten *Ressursbruk og kvalitet i skolen* til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapporten *Ressursbruk og kvalitet i skolen* til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.

Kommunestyret ber rådmannen treffe tiltak for i størst mulig grad å oppfylle de anbefalingene som fremkommer i forvaltningsrevisjonsrapporten *Ressursbruk og kvalitet i skolen* i 5 punkter.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapporten *Ressursbruk og kvalitet i skolen* til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalget i Kvalsund kommune

Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapporten *Ressursbruk og kvalitet i skolen* til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.

Kommunestyret ber rådmannen treffe tiltak for i størst mulig grad å oppfylle de anbefalingene som fremkommer i forvaltningsrevisjonsrapporten *Ressursbruk og kvalitet i skolen* i 5 punkter.

Møtet hevet kl. 15:00

Kvalsund 19. januar 2012

Tor Arvid Myrseth
Leder av kontrollutvalget

Tor-Otto Gamst
Sekretær