



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møte nr. 1/2012

2. mars 2012

Arkivkode
4/1 07
Journalnr.
2012/17028-8

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Halvor Pettersen, leder
	Helene Benjaminsen, nestleder
	Harald Olafson, medlem
Andre:	Vefik IKS: 1. revisor Roald Anthonsen
	KUSEK IKS: Rådgiver / sekretær Jan Henning Fosshaug
Under «minikurs» deltok også:	Varamedlem Arild Johansen (Varamedlem Marie Pedersen var også innkalt/invitert, men var bortreist.)
Tid:	Fredag 2. mars 2012: Ordinære saker: kl. 10.00 – 11.30 Opplæring/minikurs: kl. 11.30 – 15.00
Sted:	Øksfjord helsesenter, møterom 2. etasje.

Forslag til dagsorden / saksliste:

- 1. Ordinære saker:** (tidsramme kl.10.00 – 11.30)

Saksliste:

Sak	1/2012	Referater
Sak	2/2012	Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 9. september 2011
Sak	3/2012	Strategi for regnskapsrevisjon (Orientering fra revisjonen)
Sak	4/2012	Plan for forvaltningsrevisjon - tidsramme
Sak	5/2012	Møteplan 2012

- 2. Orientering/opplæring:** (Tidsramme kl.11.30 – 15.00)

Kontrollutvalgets sekretariat vil gi en gjennomgang for kontrollutvalget og varamedlemmene 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).

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Leder Halvor Pettersen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Godkjenning av innkalling:

Sekretariatet orienterte om at en er blitt klar over at 3. varamedlem Hild Hagen også er valgt som styremedlem i Loppa Havn KF, noe som i henhold til koml. § 77 nr. 2 ikke er forenlig med samtidig å inneha verv som varamedlem til kontrollutvalget. Sekretariatet har gjort henvendelse til Loppa kommune v/ordfører for nødvendig avklaring av forholdet og evt. hvilket verv Hild Hagen skal bekle for Loppa kommune. Inntil slik avklaring foreligger vil Hild Hagen ikke kunne møte i kontrollutvalget.

Innkallingen av 17. februar 2012 ble deretter godkjent uten merknader.

Godkjenning av dagsorden og saksliste:

Helene Benjaminsen tok opp problematikken rundt den såkalte "Rosenbysaken", og hvorvidt kontrollutvalget skal involvere seg i saken.

Hun stilte også spørsmål om status i sak 14/10 Selskapskontroll ved Ymber AS.

Dagsorden pkt. 1 med sakene 1/2012 t.o.m. 5/2012 og pkt. 2 «minikurs» ble godkjent enstemmig.

I tillegg besluttet kontrollutvalget følgende:

Til neste møte innkalles rådmannen for å gi en redegjørelse av kommunens engasjement i den såkalte "Rosenbysaken".

Kontrollutvalget ber sekretariatet om at selskapskontroll ved Ymber AS følges opp.

Del 1 Ordinære saker:

Sak 1/2012

Referater

Følgende referater forelå:

1. Kopi av brev fra Vefik IKS til Loppa kommune v/ rådmannen datert 9.11.2011; *Offentlige anskaffelser*.
2. Brev fra Loppa kommune datert 14.12.2011; Særutskrift: forslag til budsjett for 2012 – kontroll og tilsyn, kommunestyrets vedtak den 13.12.2011.
3. Kopi av brev fra Skatteetaten til kommunestyret i Loppa kommune, datert 20.2.2012; *Kontrollrapport 2011 vedrørende skatteoppreverfunksjonen i Loppa kommune*.

Sekretariatets tilrådning:

Referatsakene tas til orientering.

Vedrørende opplysningene i referat nr. 1, vil kontrollutvalget be revisjonen om å ha disse i minne ved utarbeidelse av overordnet analyse og ny plan for forvaltningsrevisjon.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Vedrørende opplysningene i referat nr. 1, vil kontrollutvalget be revisjonen om å ha disse i minne ved utarbeidelse av overordnet analyse og ny plan for forvaltningsrevisjon.

Sak 2/2012

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 9. september 2011

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 9. september 2011 var tidligere sendt ut til kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer. Det var ikke fremkommet merknader til utsendt protokoll fra daværende møtedeltakere.

Sekretariatets tilrådning:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 9. september 2011 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 9. september 2011 godkjennes.

Sak 3/2012

Strategi for regnskapsrevisjon (Orientering fra revisjonen)

1. revisor Roald Anthonsen orienterte om revisjonens strategi for regnskapsrevisjon for revisjonsåret 2011.

Sekretariatets tilrådning:

Revisjonsstrategien for Loppa kommune for revisjonsåret 2011 tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Revisjonsstrategien for Loppa kommune for revisjonsåret 2011 tas til orientering.

Leder Halvor Pettersen fikk etter saken midlertidig permisjon på grunn av utrykning. Nestleder Helene Benjaminsen ledet møtet i leders fravær.

Sak 4/2012

Plan for forvaltningsrevisjon - tidsramme

Sekretariatets tilrådning:

Plan for forvaltningsrevisjon gis en tidsramme på fire år, under forutsetning av at kommunestyret under behandling av ny plan vedtar tilsvarende endring av tidsrammen.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Plan for forvaltningsrevisjon gis en tidsramme på fire år, under forutsetning av at kommunestyret under behandling av ny plan vedtar tilsvarende endring av tidsrammen.

Sak 5/2012

Møteplan 2012

Sekretariatets tilrådning:

Følgende møteplan vedtas for kontrollutvalget for 2012:

1. halvår:

Fredag 2. mars	(uke 9)
Fredag 27. april	(uke 17)

2. halvår:

Fredag 5. oktober	(uke 40)
Fredag 23. november	(uke 47)

Eventuelle endringer fastsettes ved behov av leder i samråd med sekretariatet.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Følgende møteplan vedtas for kontrollutvalget for 2012:

1. halvår:

Fredag 2. mars	(uke 9)
Fredag 27. april	(uke 17)

2. halvår:

Fredag 5. oktober	(uke 40)
Fredag 23. november	(uke 47)

Eventuelle endringer fastsettes ved behov av leder i samråd med sekretariatet.

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møtets del 1 Behandling av ordinære saker ble avsluttet kl. 11.30.

Leder Halvor Pettersen tiltrådte møtet og overtok møteledelsen. Nestleder Helene Benjaminsen fikk innvilget permisjon for møtets del 2, og fratrådte.

Kontrollutvalgets 1. varamedlem Arild Johansen tiltrådte møtet ved oppstart av møtets dagsorden del 2, kl. 11.30.

Del 2 Orientering/opplæring:

Sekretariatet ga først generell praktisk informasjon, og delte ut Kommunal- og regionaldepartementets veileder *Kontrollutvalgsboken - Om kontrollutvalgets rolle og oppgaver* til kontrollutvalgets medlemmer og 1. varamedlem.

Videre ble det orientert om kontrollutvalgets mulighet til å delta med en eller flere personer på Norsk Kommunerevisorforbunds konferanser og relevante kurs til medlemspris.

Kontrollutvalgets medlemmer har tidligere mottatt NKRF's fagtidsskrift *Kommunerevisoren*.

Kontrollutvalget tok informasjonen fra sekretariatet til orientering og var omforent om at:
Abonnement på fagtidsskriftet *Kommunerevisoren* til kontrollutvalgets medlemmer videreføres også i denne valgperioden.

Sekretariatet gav deretter en gjennomgang 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). Underveis i «minikurset» var det en innlagt matpause med en enkel tallerkenrett.

Møtet / kurset avsluttet kl. 15.00.

Godkjenning av protokoll ved signering:

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

.....
Halvor Pettersen /sign.
leder

.....
Helene Benjaminsen /sign.
nestleder

.....
Harald Olafson /sign.
medlem

.....
Jan Henning Fosshaug
sekretær for kontrollutvalget