



Kontrollutvalget i Porsanger kommune

Møte nr. 1/2012

22. mars 2012

Arkivkode
4/1 10
Journalnr.
2012/10033-7

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Rolf I. Johansen, leder
	Anne Kari Iversen, nestleder
	Hilde Skanke, medlem
Andre:	Kusek IKS: Rådgiver/sekretær Jan Henning Fosshaug
Under dagsordens pkt. 1 (opplæring) deltok også:	Varamedlemmene: Nils Gunnar Korsvik, Mona Pedersen, Hans Richard Hansen, Steinar Tveit, Unni Johansen og Arne Johan Nystad
Tid:	Torsdag 22. mars 2012: Kurs om kontrollutvalgets rolle og oppgaver: kl. 10.00 – 14.15 Ordinære saker: Kl. 14.25 – 15.25
Sted:	Porsanger Rådhus, Kommunestyresalen.

Dagsorden:

1. Orientering/opplæring:

Kontrollutvalgets sekretariat gir 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).

2. Ordinære saker:

Saksliste:

Sak	1/2012	Referater
Sak	2/2012	Godkjenning av protokoll fra møtet den 17. november 2011
Sak	3/2012	Kontrollutvalgets årsmelding for 2011
Sak	4/2012	Møte og aktivitetsplan for 2012

Orientering/opplæring:

Ved møtestart var kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer som vist innledningsvis med tillegg av sekretariatet tilstede.

Kontrollutvalgets leder Rolf I. Johansen ønsket de fremmøtte velkommen. Det var deretter en kort presentasjonsrunde, før selve kurset startet.

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

Opplæringssekvensen varte frem til kl. 14.15, og varamedlemmene fratrådte.

Ordinære saker:

Møtet startet kl. 14. 25 og ble ledet av kontrollutvalgets leder Rolf I. Johansen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 1/2012 t.o.m. 4/2012 ble godkjent enstemmig.

Kontrollutvalget vedtok i tillegg at godkjenning av protokoll skjer for ettertiden ved signering ved det enkelte møtets slutt, og 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 Porsanger kommune datert 20.2.2012; *Kontrollrapport 2011 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Porsanger kommune.*

Ref.sak 2/12: Videre sendt epost fra FKT (Forum for Kontroll og Tilsyn) den 20. mars 2012; *Velkommen til FKT fagkonferanse 2012.*

Sekretariatets tilrådning:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 2/2012

Godkjenning av protokoll fra møtet den 17. 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.

Sekretariatets tilrådning:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 17. november 2011 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 17. november 2011 godkjennes.

Sak 3/2012

Kontrollutvalgets årsmelding for 2011

Sekretariatets tilrådning:

Det fremlagte forslag til årsmelding fastsettes som årsmelding for Porsanger kommunes kontrollutvalg for 2011.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2011 til orientering.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Det fremlagte forslag til årsmelding fastsettes som årsmelding for Porsanger kommunes kontrollutvalg for 2011.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2011 til orientering.

Sak 4/2012

Møte og aktivitetsplan for 2012

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. møtene henholdsvis den *19. april*, *25. mai* og *den 13. september*.

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

Kontrollutvalget i Porsanger kommune

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. 2/12: Orientering fra rådmannen om kommunens internkontroll.
- I møte nr. 2/12: Kontrollutvalget drøfter om det er spesielle områder som ønskes belyst i forbindelse med overordnet analyse/plan for forvaltningsrevisjon.
- I møte 3/12 og 5/12: Gjennomgang av kommunens tertialrapporter.

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. 2/12: Orientering fra rådmannen om kommunens internkontroll.
- I møte nr. 2/12: Kontrollutvalget drøfter om det er spesielle områder som ønskes belyst i forbindelse med overordnet analyse/plan for forvaltningsrevisjon.
- I møte 3/12 og 5/12: Gjennomgang av kommunens tertialrapporter.

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. (Vedtatt plan 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. 15.25.

Godkjenning av protokoll ved signering:

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

.....
Rolf I. Johansen /sign.
Leder

.....
Anne Kari Iversen /sign.

.....
Hilde Skanke /sign.

.....
Jan Henning Fosshaug
Sekretær for kontrollutvalget



Kontrollutvalget i Porsanger kommune

Kontrollutvalgets møte- og aktivitetsplan for 2012

Vedtatt i møte den 22.3.2012 i sak 4/2012

Aktiviteter/saker	Møter (nr. og dato)					
	1/12 22.03.12	2/12 19.04.12	3/12 25.05.12	4/12 13.09.12	5/12 18.10.12	6/12 29.11.12
Møte- og aktivitetsplan	X					X
Plan for forvaltningsrevisjon		X1		X		
Plan for selskapskontroll				X		
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				
Budsjett for kontrollutvalget				X		
Gjennomgang av tertialrapporter			X		X	
Etatsbesøk						
Besøk i kommunal virksomhet						
Egenevaluering						
Seminar/opplæring i utvalget	X					
Kontrollutvalgets årsrapport	X					
Kommunens / KFs årsmelding, årsregnskap og revisjonsberetning		X (PIU KFs regnskap for 2010)	X			
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		
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)

(X1 = 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.