

Kontrollutvalget, Lebesby kommune

MØTEPROTOKOLL

Dato: 7. mars 2013

Sted: Kinoen

Tid: Klokken 10.00

Møte: *Åpent møte*

Disse møtte

Leder Viggo Myhre og medlem Liv Jorun Nygård. Stein Pedersen hadde meldt forfall, Aud Veseth var innkalt men møtte ikke. Sekretariatet hadde fått e – post om at hun ikke kunne møte tirsdag 5. mars, men var allerede reist til Nordkyn så dette var ikke registrert.

Sissel Mietinen fra sekretariatet. Geir Andreassen fra Finnmark kommunerevisjon IKS. Rådmann og ordfører var innkalt og begge møtte

FØLGENDE SAKER VAR TIL BEHANDLING:

Sak nr	Sak
1/13	Godkjenning av innkalling og saksliste
2/13	Godkjenning av protokoll 17. oktober 2012
3/13	Referater
4/13	Plan for forvaltningsrevisjon 2013 - 2016
5/13	Skatteoppkrevers årsrapport 2012
6/13	Kontrollutvalgets årsrapport 2012
7/13	Eventuelt

Rådmann og ordfører var innkalt for å orientere utvalget om viktige saker 2012/2013

Ordfører orienterte om 2 viktige saker som var behandlet i kommunestyret 4. mars 2013. Utbygging av omsorgsboliger inkl. dagsenter og nytt industriområde. Dette vil være store utbyggingsoppgaver i årene fremover.

Rådmannen orienterte om viktige saker administrasjonen hadde jobbet med i 2012 og som fortsatt vil ha fokus i 2013.

Fokus på økonomirapportering, realistiske budsjett og økonomistyring, mer fokus på kommunens primæroppgaver, mer aktiv for å finne andre/bedre løsninger i tjenesteproduksjonen, kraftinntekter skal ikke brukes til drift – settes av til fond, nytt regnskaps og lønssystem og nytt registreringssystem innenfor helse. Regnskapsresultat 2012 ser ut til å bli positivt.

Revisor orienterte om regnskapsrevisjonen 2012 og om prosessen som foregår i revisjonsselskapet vedr. ny daglig leder og andre endringer som skal gjennomføres.

Kontrollutvalget takker for interessant og lærerik orientering. Rådmannen og ordføreren ble permittert.

Sak 1/13 Godkjenning av innkalling og saksliste

Innkalling, saksliste og sakspapirer til møtet ble sendt 26. februar 2013 til medlemmer og varamedlemmer og revisjonen pr. e – post.

Til ordfører, rådmann og webredaktør ble innkalling og saksliste sendt pr. e – post

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 7. mars 2013 godkjennes.

Vedtak, enstemmig:

Sak 2/13 Godkjenning av protokoll 17. oktober 2012

Sekretariatets forslag til vedtak

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 17. oktober 2012 godkjennes.

Vedtak, enstemmig:

Protokollen fra utvalgets møte 17. oktober 2012 godkjent.

Sak 3/13 Referater

Sekretariatets forslag til vedtak

De fremlagte referat tas til orientering. E – info fra NKRF oversendes medlemmene elektronisk.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget tar de fremlagte referat til orientering

Sak 4/13 Plan for forvaltningsrevisjon 2013 - 2016

Saksbehandlers forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til det fremlagte forslag til Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013 – 2016.
2. Forslaget til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013 – 2016 oversendes kommunestyret for videre behandling.

Saksbehandlers forslag til anbefaling til kommunestyret:

1. Kommunestyret slutter seg til det fremlagte forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013 – 2016.
2. Kommunestyret vedtar slik prioritering av forvaltningsrevisjonsprosjekter for perioden 2013 – 2016:
 - a.
 - b.
 - c.
 - d.
3. Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer og omprioriteringer i planen i planperioden.

Under behandlingen ble det bestemt av den fremlagte Plan for forvaltningsrevisjon skal ha en tidsperiode fra 2013 – 2014. På siste møte i 2013 skal planen rulleres og ny prioritering av prosjekter skal da gjøres.

Vedtak enstemmig:

1. Kontrollutvalget slutter seg til det fremlagte forslag til Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013 – 2014.
2. Forslaget til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013 – 2014 oversendes kommunestyret for videre behandling.
3. Plan for forvaltningsrevisjon skal rulleres på utvalgets siste møte i 2013 og ny prioritering skal da gjennomføres

Kontrollutvalgets anbefaling til kommunestyret:

1. Kommunestyret slutter seg til det fremlagte forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013 – 2014.
2. Kommunestyret vedtar slik prioritering av forvaltningsrevisjonsprosjekter for perioden 2013 – 2014:
 - a) Barnevern
 - b) Anskaffelser
3. Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer og omprioriteringer i planen i planperioden.

Sak 5/13 Kontrollrapport 2012 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret pålegger rådmannen å sørge for at skatteoppkreverkontoret utarbeider rutinebeskrivelser for sin virksomhet og også utarbeider virksomhetsplan for det enkelte år. Rådmannen må også sørge for at omfanget av arbeidsgiverkontrollen utføres i tilstrekkelig omfang.

Kontrollutvalget ser det som en selvfølgelighet at skatteoppkreverkontoret forholder seg til sin instruks ved å gi tilbakemelding på kontrollrapporter og følger opp pålegg og anbefalinger gitt av skattekontoret. Rådmannen bør pålegges å sørge for at dette gjennomføres.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret pålegger rådmannen å sørge for at skatteoppkreverkontoret utarbeider rutinebeskrivelser for sin virksomhet og også utarbeider virksomhetsplan for det enkelte år. Rådmannen må også sørge for at omfanget av arbeidsgiverkontrollen utføres i tilstrekkelig omfang.

Kontrollutvalget ser det som en selvfølgelighet at skatteoppkreverkontoret forholder seg til sin instruks ved å gi tilbakemelding på kontrollrapporter og følger opp pålegg og anbefalinger gitt av skattekontoret. Rådmannen bør pålegges å sørge for at dette gjennomføres.

Sak 6/13 Kontrollutvalgets årsrapport 2012

Sekretariatets forslag til vedtak:

- Den fremlagte forslag til Kontrollutvalgets årsrapport for 2012 vedtas.
- Årsrapporten oversendes kommunestyret.
- Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret gjør slikt vedtak:
Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2012 til orientering

Vedtak:

- Den fremlagte forslag til Kontrollutvalgets årsrapport for 2012 vedtas.
- Årsrapporten oversendes kommunestyret.
- Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret gjør slikt vedtak:
Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2012 til orientering

Sak 7/13 Eventuelt

Det ble orientert om NKRF's konferanse på Gardermoen 6. og 7. februar og om sekretariatets konferanse i Tana 18. og 19. februar 2013.03.

Det ble også orientert om lederens forespørsel om opplæring av kontrollutvalget og om muligheten for å få dette som et felles opplæringsmøte for Lebesby og Gamvik kontrollutvalg.

Sekretæren har tatt dette opp med Gamvik, som stilte seg positiv. Det avholdes et opplæringsmøte samme dag som neste møte i Kontrollutvalget, den 27. mai 2013. Møtet avholdes i Kjøllefjord. Sekretariatet lager et opplegg i samarbeid med revisjonen.

Møtet avsluttet kl. 12.00.

Neste møte avholdes 27. mai 2013.

Viggo Myhre
leder

Sissel Mietinen
Sekretariatet