

Kontrollutvalget, Lebesby kommune

MØTEPROTOKOLL

Dato: 10. juni 2013

Sted: Formannskapssalen

Tid: Klokken 10.00

Møte: *Åpent møte*

Disse møtte

Leder Viggo Myhre og varamedlem Vigdis Larsen. Liv Jorunn Nygård og Stein Pedersen hadde meldt forfall, alle varamedlemmene var innkalt men ingen utenom ovennevnte møtte

Sissel Mietinen fra sekretariatet. Revisjonen var innkalt men hadde, på grunn av sykdomsforfall, bedt om å kunne være tilgjengelig på telefon

FØLGENDE SAKER VAR TIL BEHANDLING:

Sak nr	Sak
8/13	Godkjenning av innkalling og saksliste
9/13	Godkjenning av protokoll 7. mars 2013
10/13	Referater
11/13	Årsregnskap 2012 Lebesby kommune
12/13	Årsregnskap 2012 Lebesby – Kjøllefjord Havn KF
13/13	Eventuelt

Sak 8/13 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 10. juni 2013 godkjennes.

Vedtak, enstemmig:

Innkalling og saksliste godkjent

Sak 9/13 Godkjenning av protokoll 7. mars 2013

Sekretariatets forslag til vedtak

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 7. mars 2013 godkjennes.

Vedtak, enstemmig:

Protokollen fra utvalgets møte 7. mars 2013 godkjent.

Sak 10/13 Referater

Det ble ikke lagt frem referater.

Sak 11/13 Årsregnskap 2012 Lebesby kommune

Saksbehandlers forslag til vedtak:

1. Det fremlagte forslag til uttalelse vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til Lebesby kommunes årsregnskap for 2012.
2. Kontrollutvalget tar kommunens årsberetning til orientering.

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalgets anbefaling til kommunestyret:

1. Det fremlagte forslag til uttalelse vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til Lebesby kommunes årsregnskap for 2012.
2. Kontrollutvalget tar kommunens årsberetning til orientering.

Vedlegg:

Kontrollutvalgets uttalelse om Lebesby kommunes årsregnskap for 2012

Kontrollutvalget har i møte 10. juni 2013 sak 11/13 behandlet Lebesby kommunes årsregnskap for 2012.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, administrasjonens årsberetning, revisjonsberetningen av 24. april 2013 og revisorbrev 01/13 av 24. april 2013.

Kontrollutvalgets uttalelse har i tillegg bygget på muntlige opplysninger som kom frem under behandlingen av saken i kontrollutvalgets møte.

Kontrollutvalget vil for øvrig gi uttrykk for følgende:

- Kontrollutvalget har merket seg at Lebesby kommunes regnskap for 2012 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 7.560.105.
- Investeringsregnskapet er avsluttet med et mer-/mindreforbruk på kr. 0.
- Kontrollutvalget konstaterer at revisor ikke har mottatt kontrolloppstilling over registrerte og innberettede beløp, jf ligningsloven §§ 6 -1 og 6-2. Dette er tatt opp av revisor og kontrollutvalget i flere år. Kontrollutvalget forventer at dette rettes opp.
- Kontrollutvalget tar administrasjonens årsberetning til orientering

Ut over ovennevnte, revisjonsberetningen av 24. april 2013 og revisorbrev 01/13 har kontrollutvalget ikke merknader til kommunens årsregnskap for 2012.

Vedlegget ble levert kommunens økonomisjef for videreformidling til kommunestyret.

Sak 12/13 Årsregnskap 2012 Lebesby/ Kjøllefjord Havn KF

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse om Lebesby – Kjøllefjord havn KF`s årsregnskap for 2012

Kontrollutvalget har i møte 10. juni 2013, sak 12/13, behandlet Lebesby – Kjøllefjord Havn KF`s årsregnskap for 2012.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, daglig leders årsmelding og revisjonsberetningen I tillegg har kommunens økonomisjef og daglig leder supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kontrollutvalget har påsett at særregnskapet er revidert på en betryggende måte og at opplysningene i årsberetningen er konsistente med regnskapet for øvrig.

Kontrollutvalget viser i den forbindelse til revisjonsberetningen 2012 for

Lebesby - Kjøllefjord Havn KF som er avgitt av oppdragsansvarlig revisor.

Kontrollutvalget slutter seg til revisors beretning og anbefaler kommunestyret om å godkjenne særregnskapet 2012 for Lebesby - Kjøllefjord Havn KF.

Vedtak, enstemmig:

Som sekretariatets forslag til uttalelse.

Uttalelsen ble overlevert kommunens økonomisjef for videreformidling til kommunestyret.

Sak 13/13 Eventuelt

Det var ingen saker under eventuelt.

Møtet avsluttet kl. 11.30

Neste møte avholdes 27. august 2013. Vi prøver å få til en opplæring for kontrollutvalget etter møtet.

Viggo Myhre
leder

Sissel Mietinen
Sekretariatet