

Kontrollutvalget, Lebesby kommune

MØTEPROTOKOLL

Dato: 14. november 2014
Sted: Formannskapssalen

Tid: Klokken 10.00
Møte: *Åpent møte*

Disse møtte

Leder Viggo Myhre, medlem Liv Jorunn Nygård og medlem Stein Pedersen.

Ellers møtte:

Sissel Mietinen fra sekretariatet og rådmann Harald Larsen

FØLGENDE SAKER VAR TIL BEHANDLING:

Sak nr	Sak
12/14	Godkjenning av innkalling og saksliste
13/14	Godkjenning av protokoll forrige møte
14/14	Referater
15/14	Oppdragsansvarlig revisors uavhengighet
16/14	Budsjett kontroll og tilsyn 2015
17/14	Årsregnskap Lebesby kommune 2013
18/14	Revisorbrev nr. 1/2014
19/14	Eierskapskontroll Nordkyn Vekst AS
20/14	Eventuelt

Sak 12/14 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 14. november 2014 godkjennes.

Vedtak, enstemmig:

Innkalling og saksliste godkjent

Sak 13/14 Godkjenning av protokoll 17. mars 2014

Sekretariatets forslag til vedtak

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 17. mars 2014 godkjennes.

Vedtak, enstemmig:

Protokollen fra utvalgets møte 17. mars 2014 godkjent.

Sak 14/14 Referater

Sekretariatets forslag til vedtak:

De fremlagte referat tas til orientering

Vedtak, enstemmig:

De fremlagte referat tas til orientering

Sak 15/14 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighet

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlige regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Lebesby kommune til orientering.

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlige regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Lebesby kommune til orientering.

Sak 16/14 Budsjett for kontroll og tilsyn 2015

Sekretariatets forslag til vedtak:

Det samlede forslaget er som følger:

Kontrollutvalget	Konto	Budsjett 2014	Budsjett 2015
	10801 møtegodtgj./ledergodtgj.	40 100	44 000 ¹
	10802 tapt arb.fortj.	15 000	3 000 ²
	11000 kontormateriell	2 000	2 000
	11300 porto, frakt	1 000	-
	11330 telefon, faks	1 500	-
	11500 opplæring/kurs	20 000	20 000
	11600 bilgodtgjørelse	10 000	5 000
	11610 diett	3 100	5 000
	11602 opphold oppg.pl.	3 000	5 000
	11703 reiseutg. Ikke oppg.pl.	25 000	25 000
	11950 avg.,gebyrer, lisenser mv	1 200	2 000
Sum KU egen drift		121 900	111 000
Sekretariat	Betaling til IS	152 630	160 600
Revisjonen	Betaling til IKS	479 925	496 166 ³
Totalt		754 455	767 766

Forslag til vedtak:

1. Det foreslåtte budsjett for kontroll og tilsynsordningen for Lebesby kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag for 2015.
2. Finnmark kommunerevisjon vil oversende representantskapets vedtak direkte til kommunen.
3. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Lebesby kommune 2015.
4. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll og tilsynsarbeidet sendes kontrollutvalget, Finnmark kommunerevisjon IKS og Kontrollutvalgan IS

Vedtak, enstemmig:

Som forslaget.

¹ Møtegodtgj. 500,- pr. møte/ ledergodtgj. 5 % av ordføregodtgjørelse (752.921) 3 medl og 4 møter

² Tapt arb.fortj. udokumentert 125,- pr. time max 1.000 pr. dag. Dokumentert 1.500

³ 369 timer regnskapsrevisjon/ 170 timer forvaltningsrevisjon. Kr. 920,- pr. time.

Sak 17/14 Årsregnskap 2013 Lebesby kommune

Sekretariatets forslag til vedtak:

En anbefaler kontrollutvalget å avgi en uttalelse til årsregnskapet for 2013 som fremgår av vedlegg 1 i saken.

Vedtak, enstemmig:

Som forslaget.

Sak 18/14 Revisjonsbrev nr. 1/2014

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sekretariatet at gjennomgått revisjonsbrevet og konkluderer med følgende forslag til vedtak:

Revisjonsbrev nr. 1/2014 oversendes til kommunestyret med følgende anbefaling til vedtak: Kommunestyret pålegger administrasjonen å rette opp de feil og mangler som fremkommer av revisorbrev nr. 1 /2014.

Når det gjelder brevets punkt 09/14 og punkt 12/14 pålegges rådmannen å gi tilbakemelding til revisjonen snarest og senest innen utgangen av året.

Tilbakemelding på at alle feil og mangler er rettet opp oversendes kontrollutvalget innen 31.12.2014.

Vedtak, enstemmig:

Revisjonsbrev nr. 1/2014 oversendes til kommunestyret med følgende anbefaling til vedtak: Kommunestyret pålegger administrasjonen å rette opp de feil og mangler som fremkommer av revisorbrev nr. 1 /2014.

Når det gjelder brevets punkt 09/14 og punkt 12/14 pålegges rådmannen å gi tilbakemelding til revisjonen snarest og senest innen utgangen av året.

Tilbakemelding på at alle feil og mangler er rettet opp oversendes kontrollutvalget innen 31.12.2014.

Sak 19/14 Rapport om eierskapskontroll Nordkyn Vekst AS

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollør anbefaler at kommunen utarbeider en eierskapsmelding som viser en oversikt over kommunens virksomhet som er lagt i selskaper, kommunens eierandeler, eierpolitikk, prinsipper for eierstyring og juridisk styringsgrunnlag knyttet til de ulike selskaps – og samarbeidsformene, formålsdiskusjon og selskapsstrategier til de ulike selskaper, gjennomførte møter i generalforsamling/rep.skap, en beskrivelse av selskapenes økonomi og andre sentrale forhold ved selskapene. En slik eiermelding må rulleres hvert år for å være oppdatert.

Dette vil sikre nødvendige styringssignaler til selskapene og tydeliggjøre lokalpolitikernes ansvar.

Vi viser i denne forbindelse til KS Eierforums anbefaling om eierskap, selskapsledelse og kontroll av kommunalt/fylkeskommunalt eide selskaper og foretak.

Vedtak, enstemmig:

Som forslaget

Sak 20/14 Eventuelt

Vannledning på Lebesby – Rådmannen orientert om at saken kom opp i kommunestyret som vedtok å ta det inn i økonomiplan, men på neste møte ble prosjektet tatt ut igjen.

Konkurransen – entreprenører. Rådmannen orienterte at alle innkjøp av varer og tjenester konkurransesettes, enten ved utlysning av anbud eller ved innhenting av tilbud fra flere leverandører.

Møtet avsluttet kl. 11.15.

Neste møte avholdes i 2015. Møtedato ikke fastsatt.

Viggo Myhre
Leder(sign)

Sissel Mietinen
Sekretariatet