Kontrollutvalget i Båtsfjord kommune

MØTEPROTOKOLL

Dato: 13. mai 2014 **Tid:** Klokken 11.00- 13.20
Sted: Rådhuset, møterom 1

Disse møtte
Arne Th. Pedersen, Tor Inge Haugsnes og Sigmund Jessen møtte som varamedlem. Pål Forbergskog og Brith Sand meldte forfall. Yvonne Thingvold møtte ikke.

Ellers møtte: Yngvar Mækelæ fra Finnmark kommunerevisjon IKS og Mette Rushfeldt for Kontrollutvalgan IS.

Innkalling
Innkalling og saksliste til møtet ble sendt ut 5. mai 2014.

Sakslista
Sakene var sendt ut med innkallingen.

Saker til behandling:
01/14 Godkjenning av innkalling og saksliste
02/14 Godkjenning av protokoll
03/14 Referat og orienteringer
04/14 Bestilling av forvaltningsrevisjon
05/14 Kontrollutvalgets årsrapport 2013
06/14 Bestilling av eierskapskontroll
07/14 Eventuelt

SAK 01/14 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Sekretariatets forslag til vedtak
Innkalling og saksliste til møte 13. mai 2014 godkjennes.

Vedtak, enstemmig
Som sekretariatets forslag til vedtak.

SAK 02/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL

Sekretariatets forslag til vedtak
Protokollen fra kontrollutvalgets møte 9. desember 2013 godkjennes.

Vedtak, enstemmig
Som sekretariatets forslag til vedtak.

SAK 03/14 REFERAT OG ORIENTERINGER

Referat
Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgan IS, 8. april 2014

Orienteringer
Kontrollutvalgets vedtak til kommunestyret og rådmann:

- Kontrollutvalgets årsplan for 2014
- Selskapskontroll Båtsfjord Invest AS
- Budsjett 2014 for kontroll og tilsyn
- Kontrollutvalgets uttalelse til Båtsfjord kommunes årsregnskap og årsberetning 2012

Kommunestyrevedtak i saker fra kontrollutvalget:

- Selskapskontroll Båtsfjord Invest AS

Tilsynsrapport fra Fylkesmannen i Finnmark

- Kommunen som godkjenningsmyndighet

Finnmark kommunerevisjon IKS

- Revisors beretning for 2013, av 15. april 2014

Vedtak, enstemmig
Kontrollutvalget kan ikke se at deres uttalelse til kommunens årsregnskap for 2012 er lagt fram for kommunestyret i henhold til Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner. Kontrollutvalget ber om at deres vedtak blir lagt fram for kommunestyret i deres neste møte, selv om kommunestyret har godkjent kommunens årsregnskap for 2012.

(Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner:
«§ 7.Uttalelse om årsregnskapet
Når kontrollutvalget er blitt forelagt revisjonsberetningen fra revisor, skal utvalget avgi uttalelse om årsregnskapet før det vedtas av kommunestyret eller fylkestinget. Uttalelsen avgis til kommunestyret eller fylkestinget. Kopi av uttalelsen skal være formannskapet/kommunerådet eller fylkesutvalget/fylkesrådet i hende tidsnok til at det kan tas hensyn til den før dette organet avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret/fylkestinget.»)

SAK 04/14 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON

Før saken ble behandlet hadde kontrollutvalget invitert skolene til møte for å informere litt om sitasjonen der. De som møtte var May Bente Eriksen og rektor Bianca Halvorsen og konstituert rektor Roy Eriksen. Det har tidvis vært et problem med fravær/sykefravær ved skolene. Det jobbes med fraværet fra administrasjonen og fra skolen ved rektor. Det er problemer med ventilasjon på noen av byggene og de frammøtte var klar på at de ønsket en ny og samlet skole i Båtsfjord.

Sekretariatets forslag til vedtak
Kontrollutvalget viser til Plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016 og bestiller forvaltningsrevisjon på sykefravær i grunnskolen hos Finnmark kommunerevisjon IKS.

Forslag til problemstillinger er arbeidsmiljø, styring og oppgavefordeling og videreutdanning.

Forvaltningsrevisjonen bes gjennomført i henhold til NKRF standard (RSK 001) for forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget vil sette endelig problemstilling etter å ha behandlet prosjektplan.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak
Kontrollutvalget viser til Plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016 og bestiller forvaltningsrevisjon på sykefravær i grunnskolen hos Finnmark kommunerevisjon IKS.

Kontrollutvalget ber revisjonen undersøke fravær/sykefravær i Båtsfjord kommune, spesielt med fokus på skolen men også de øvrige rapporteringer til politisk nivå. Ved fravær på skolen, i hvilken grad brukes kvalifisert personell som vikar.

Forvaltningsrevisjonen bes gjennomført i henhold til NKRF standard (RSK 001) for forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget vil sette endelig problemstilling etter å ha behandlet prosjektplan.

Vedtak, enstemmig
Som kontrollutvalgets forslag til vedtak.

SAK 05/14 KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT 2013

Sekretariatets forslag til vedtak
- Den fremlagte forslag til Kontrollutvalgets årsrapport for 2013 vedtas.
- Årsrapporten oversendes kommunestyret.
- Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret gjør slikt vedtak:
  Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2013 til orientering.

Vedtak, enstemmig
Som sekretariatets forslag til vedtak.

SAK 06/14 BESTILLING AV SELSKAPSKONTROLL

Sekretariatet informerte kontrollutvalget om at det er bestilt selskapskontroll i Varanger Kraft AS av kontrollutvalgene i Nesseby og Berlevåg. Selskapskontrollen vil bli utført av Finnmark kommunerevisjon IKS. Denne kontrollen må kommunestyret bevilge ekstra midler til da eierskapskontroll ikke ligger inne i budsjettet fra Finnmark kommunerevisjon IKS.

Sekretariatets forslag til vedtak
Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for 2012-2015 og bestiller eierskapskontroll i Båtsfjord kommunale eiendomsselskap AS.
Problemstillingene er som følger:

- Fører kommunen kontroll med sine eierinteresser?
  - Har kommunen etablert rutiner for oppfølging og evaluering av sine eierinteresser?
  - Er rutinene gode nok, og blir de fulgt?

- Utøves kommunens eierinteresser i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring og selskapsledelse?

Vedtak, enstemmig
Kontrollutvalget ber om et kostnadsoverslag på selskapskontroll i Varanger Kraft AS fra Finnmark kommunerevisjon IKS, gjort i samarbeid med andre eierkommunene i Varanger Kraft AS.

Eierskapskontroll i Båtsfjord kommunale eiendomsselskap AS utsettes.

SAK 07/14 EVENTUELT

Det var ingen saker under Eventuelt.

Møtet ble opphevet kl. 13:15.

Neste møte blir september 2014.

Arne Th. Pedersen leder	Mette Rushfeldt Kontrollutvalgan IS