



## STORFJORD KOMMUNE

# MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalget

---

Møtested: Rådhuset, møterom 1  
Møtedato: Mandag 13.9.2010  
Varighet: 09.00 – 10.20

---

**Møteleder:** Noralf Nymo  
**Sekretær:** Odd Kr. Solberg

#### **Faste medlemmer**

Noralf Nymo  
Sten Egil Nystad  
Hilde Aronsen

Elna Karlsen  
Åge Seppola

#### **Varamedlemmer**

Leif Skogly  
Laila Aronsen  
Inger Isaksen  
Rigmor Andreassen  
Terje Konradsen  
Atle Steinnes  
Henry Koht  
Lis Ørnebakk  
Holger Nilsen

#### **Fra utvalget møte:**

|                  |             |
|------------------|-------------|
| Noralf Nymo      | Fast medlem |
| Sten Egil Nystad | Fast medlem |
| Hilde Aronsen    | Fast medlem |
| Åge Seppola      | Fast medlem |
| Atle Steinnes    | Varamedlem  |

#### **Forfall:**

|              |             |
|--------------|-------------|
| Elna Karlsen | Fast medlem |
|--------------|-------------|

#### **Fra administrasjonen møte:**

#### **Fra politisk ledelse møte:**

#### **Fra KomRev NORD IKS møte:**

Regnskapsrevisor Ørjan Martnes

#### **Fra K-Sekretariatet IKS møte:**

Rådgiver Odd Kr. Solberg

#### **Merknader til innkalling og sakliste:**

Ingen

---

Møtet ble holdt for lukkede dører.

Det ble enstemmig besluttet å utsette sakene 37, 38 og 39/10 til neste møte.

**Behandlede saker:**

| <b>Saknr</b> | <b>Tittel</b>                                                                                                               | <b>U.off.</b> |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 31/10        | Godkjenning av protokoll fra møtet 21.6.2010                                                                                |               |
| 32/10        | Referater                                                                                                                   |               |
| 33/10        | Manglende kontrolloppstilling – Årsregnskapet 2009 – Revisjonsbrev nr 3 (2009) - oppfølging                                 |               |
| 34/10        | Revisjonsbrev nr 4 (2009) – Ikke tilfredsstillende kvalitetssikring av balanseposter i regnskapet - oppfølging              |               |
| 35/10        | Årsregnskap 2009 – Manglende innlegging av budsjettvedtak i investeringsregnskapet – Revisjonsbrev nr 5 (2009) - oppfølging |               |
| 36/10        | Budsjett 2011 Kontroll og tilsyn                                                                                            |               |

**Sak 31/10****GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 21.6.2010****Innstilling til v e d t a k:**

Protokollen fra møtet 21. juni 2010 godkjennes.

**Behandling:**

Protokollen referert.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

*Protokollen fra møtet 21. juni 2010 godkjennes.*

**Sak 32/10****REFERATER****Innstilling til v e d t a k:****Behandling:**

Referert:

- A. MØTEPROTOKOLL FRA REPRESENTANTSKAPET I KOMREV NORD IKS  
- Møteprotokoll datert 27.4.2010
- B. MØTEPROTOKOLL FRA REPRESENTANTSKAPET I K-SEKRETARIATET IKS  
- Møteprotokoll datert 31.5.2010
- C. MØTEPROTOKOLL FRA GENERALFORSAMLING I AVFALLSSERVICE AS  
- Møteprotokoll datert 2.6.2010
- D. K-SEKRETARIATET IKS – FORDELING ÅRSOVERSKUDD 2009  
- Kopi av skriv av 30.6.2010 fra K-Sekretariatet IKS til Storfjord kommune
- E. FORFALL TIL KONTROLLUTVALGSMØTET OG SØKNAD OM FRITAK SOM MEDLEM AV KONTROLLUTVALGET  
- E-post fra Elna Karlsen av 7.9.2010 (Utdelt i møtet)

Felles forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

*Referatsakene tas til orientering.*

**Sak 33/10**

**MANGLENDE KONTROLLOPPSTILLING - ÅRSREGNSKAPET 2009 -  
REVISJONSBREV NR. 3 (2009) - OPPFØLGING**

**Innstilling til v e d t a k:**

1. Kontrollutvalget viser til administrasjonens svar i brev av 1.8.2010 og revisjonens vurdering av svaret i brev av 11.8.2010, og tar saken til orientering.
2. Kontrollutvalget forutsetter at arbeidet med forbedringer av rutiner for å kunne avstemme kontrolloppstillingen gis prioritet..

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. *Kontrollutvalget viser til administrasjonens svar i brev av 1.8.2010 og revisjonens vurdering av svaret i brev av 11.8.2010, og tar saken til orientering.*
2. *Kontrollutvalget forutsetter at arbeidet med forbedringer av rutiner for å kunne avstemme kontrolloppstillingen gis prioritet..*

Utskrift sendt rådmannen med kopi til ordføreren 24.9.2010.

**Sak 34/10**

**REVISJONSBREV NR 4 (2009) – IKKE TILFREDSSTILLENDE  
KVALITETSSIKRING AV BALANSEPOSTER I REGNSKAPET -  
OPPFØLGING**

**Innstilling til v e d t a k:**

1. Kontrollutvalget viser til administrasjonens svar i brev av 1.8.2010 og revisjonens vurdering av svaret i brev av 11.8.2010, og tar saken til orientering.
2. Kontrollutvalget forutsetter at arbeidet med forbedringer av rutiner slik at kvalitetssikring av hele balansen kan foretas, gis prioritet.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

- 1. Kontrollutvalget viser til administrasjonens svar i brev av 1.8.2010 og revisjonens vurdering av svaret i brev av 11.8.2010, og tar saken til orientering.*
- 2. Kontrollutvalget forutsetter at arbeidet med forbedringer av rutiner slik at kvalitetssikring av hele balansen kan foretas, gis prioritet.*

Utskrift sendt rådmannen med kopi til ordføreren 24.9.2010.

**Sak 35/10****ÅRSREGNSKAPET 2009–MANGLENDE INNLEGGING AV  
BUDSJETTVEDTAK I INVESTERINGSREGNSKAPET - REVISJONSBREV  
NR 5 (2009) - OPPFØLGING****Innstilling til v e d t a k:**

1. Kontrollutvalget viser til administrasjonens svar i brev av 7.9.2010 og revisjonens vurdering av svaret i brev av 10.9.2010, og tar saken til orientering.
2. Kontrollutvalget forutsetter at arbeidet med forbedringer av rutiner slik at budsjettallene i årsregnskapet blir korrekte.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

- 1. Kontrollutvalget viser til administrasjonens svar i brev av 7.9.2010 og revisjonens vurdering av svaret i brev av 10.9.2010, og tar saken til orientering.*
- 2. Kontrollutvalget forutsetter at arbeidet med forbedringer av rutiner slik at budsjettallene i årsregnskapet blir korrekte.*

Utskrift sendt rådmannen med kopi til ordføreren 24.9.2010.

**Sak 36/10****BUDSJETTRAMME 2011 – KONTROLL OG TILSYN****Innstilling til v e d t a k:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2011 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 522.000,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i formannskapets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt med følgende endring: Budsjettrammen endres til ... kr 528.000,-. (se spesifisert budsjett)

**Vedtak:**

1. *Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2011 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 528.000,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.*
2. *Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i formannskapets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.*

Utskrift sendt rådmannen med kopi til KomRev NORD 24.9.2010.

*Sten Egil Nystad orienterte på slutten av møtet i fra kurset risikostyring og internkontroll 9.9.2010.*

Hovedutskrift sendt medlemmene 24.9.2010.