

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Frøya kommune

---

<b>Møtedato/tid:</b>	15.12.2011 kl. 17:00 – 21.40
<b>Møtested:</b>	Rådhuset, kommunestyresalen
<b>Møtende medlemmer:</b>	Johan G. Foss, leder Jarl Arthur Dyrvik, nestleder Kirsten Dragsnes Johan Eldar Wingan Lars Nordgård
<b>Forfall:</b>	Ingen
<b>Møtende varamedlemmer:</b>	Ingen
<b>Andre møtende:</b>	Ole Henrik Fjørstad, rådmann (Sak 35 og 36) Berit Flåmo, ordfører (Sak 33-35) Kjell Næssvold, Revisjon Midt-Norge IKS (RMN) Arvid Hanssen, KonSek Midt-Norge IKS
<b>Saker til behandling:</b>	033/11 - 040/11
<b>Arkivsak:</b>	11/300

**NB! Møteprotokollen godkjennes i kontrollutvalgets neste møte**

### Saksliste

033/11	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte den 03.11.2011.
034/11	Referatsaker til kontrollutvalgets møte den 15.12.2011.
035/11	Kontrollutvalg - funksjon oppgaver og rolle.
036/11	Revisjon Midt-Norge IKS - presentasjon og orientering.
037/11	Status for revisjon av kommuneregnskapet for 2011.
038/11	Vesentlighets- og risikovurdering - forarbeid til plan for selskapskontroll.
039/11	Møteplan kontrollutvalget første halvår 2012.
040/11	Eventuelt.

Det fremkom ingen innvendinger til innkallingen og sakslisten.

## Sak 033/11 - Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte den 03.11.2011.

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
15.12.2011

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Protokollen fra kontrollutvalgets møte den 03.11.2011 godkjennes.

### Protokoll

Innstillingen enstemmig vedtatt.

### 033/11 Vedtak:

Protokollen fra kontrollutvalgets møte den 03.11.2011 godkjennes.

---

## Sak 034/11 - Referatsaker til kontrollutvalgets møte den 15.12.2011.

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
15.12.2011

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering

### Protokoll

Følgende referatsaker ble gjennomgått i møtet:

1. Oppsummering/tilbakemelding fra deltakerne på opplæringsdagen for kontrollutvalg på Tiller den 15.november 2011. *Positiv tilbakemelding fra de av kontrollutvalgets medlemmer som deltok. Opplæring anses som viktig, spesielt i starten av valgperioden.*
2. Invitasjon til NKRF's kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 1. og 2. februar 2012. *Leder og nestleder deltar. Sekretariatet sørger for påmelding. Deltakerne bestiller reisen selv.*
3. Hjelp jeg er ny i kontrollutvalget. Artikkel fra fagbladet "Kommunerevisoren". *Artikkelen er vedlagt innkallingen.*
4. Status for behandling av klage til fylkesmannen (kopi til kontrollutvalget) på kommunens saksbehandling. Klagen er underskrevet av leder for Stiftelsen Sula Fyr, eier av Sula Rorbuer og Havhotell og Frøya Havleirskole, samt leder Sula Grendalag. Klagen er datert 18.08.11 og ligger som vedlegg i sak 30/11, behandlet av kontrollutvalget 03.11.11. Fylkesmannen har signalisert en behandlingstid på 2-3 måneder. *Svar foreligger ikke per 15.12.11.*

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**034/11 Vedtak:**

Referatsakene tas til orientering

---

**Sak 035/11 - Kontrollutvalg - funksjon oppgaver og rolle.**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
15.12.2011

**Kontrollutvalgsekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Protokoll**

Sekretariatet gjennomgikk sentrale oppgaver for kontrollutvalget og fremhevet viktigheten av samspillet mellom alle aktører med ansvar for kontroll og tilsyn. Kommunikasjonen mellom kontrollutvalg, revisjon og sekretariat er sentral. God dialog med kommunestyret, ordfører og rådmannen ble også fremhevet som viktig, også i kontrollsammenheng.

Kontrollutvalget, ordfører, revisor, rådmann og sekretariatet utvekslet erfaringer knyttet til kontrollutvalgets virksomhet i forrige valgperiode.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**035/11 Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

---

**Sak 036/11 - Revisjon Midt-Norge IKS - presentasjon og orientering.**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
15.12.2011

**Kontrollutvalgsekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Protokoll**

Revisor Kjell Næssvold fra Revisjon Midt-Norge IKS presenterte selskapet og ulike typer oppgaver som revisjonen utfører for Frøya kommune og andre.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**036/11 Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

---

## Sak 037/11 - Status for revisjon av kommuneregnskapet for 2011.

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
15.12.2011

### Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

### Protokoll

Oppdragsansvarlig revisor Kjell Næssvold, Revisjon Midt-Norge IKS, orienterte og svarte på spørsmål.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

### 037/11 Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

---

## Sak 038/11 - Vesentlighets- og risikovurdering - forarbeid til plan for selskapskontroll.

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
15.12.2011

### Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar de fremlagte vurderingene til orientering, og ber sekretariatet merke seg innspill gitt i møtet.

### Protokoll

Utvalget diskuterte fremlagte dokumenter og stilte spørsmål knyttet til noen konkrete selskap. Sekretariatet oppdaterer oversikter for de ulike selskaper. Kontrollutvalget anser det viktig med en prosess, hvor administrasjonen og ordfører kan bidra med informasjon, før forslag til plan behandles i kontrollutvalget og oversendes kommunestyret til godkjenning.

Kommunestyret vedtok i januar 2011 at en eierskapsmelding/eierskapsstrategi skulle legges frem for kommunestyret innen utgangen av forrige valgperiode. Dette er ikke gjort. Rådmannen har signalisert at de samarbeider med Hitra kommune på dette området. Administrasjonen har som mål å få fremlagt en eierstrategi for politisk behandling i løpet av første halvår 2012.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

### 038/11 Vedtak:

Kontrollutvalget tar de fremlagte vurderingene til orientering, og ber sekretariatet merke seg innspill gitt i møtet.

---

## Sak 039/11 - Møteplan kontrollutvalget første halvår 2012.

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
15.12.2011

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Møtene i kontrollutvalget avvikles kl 10.00 på følgende dager i første halvår 2012:  
6.februar, 7.mai og 18.juni.

### Protokoll

Kontrollutvalget diskuterte hvilke ukedager og tidspunkt som passer best for medlemmene, og samtidig gir mulighet for at ordfører og rådmann kan være til stede i enkelte møter.

Følgende omforente forslag ble fremmet og vedtatt:

1. Kontrollutvalgets møter avvikles fortrinnsvis på onsdager fra kl 9.00 i kommunestyresalen.
2. Møtene i 1.halvår 2012 avvikles 29.februar, 9.mai og 27.juni.

### 039/11 Vedtak:

1. Kontrollutvalgsmøter avvikles fortrinnsvis på onsdager fra kl 9.00 i kommunestyresalen.
  2. Møtene i 1.halvår 2012 avvikles 29.februar, 9.mai og 27.juni.
- 

## Sak 040/11 - Eventuelt.

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
15.12.2011

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges fram uten innstilling.

### Protokoll

Det ble reist spørsmål om kontrollutvalgets medlemmer, i likhet med kommunestyret, skulle få utlevert iPad. Kontrollutvalget får i dag tilsendt dokumenter fra politiske utvalg i kommunen, som ledd i sitt tilsynsarbeid.

4 av kontrollutvalgets faste medlemmer sitter ikke i kommunestyret. Kontrollutvalget ba sekretariatet om å ta kontakt med kommunen med henblikk på at kommunen kjøper inn 4 iPader til kontrollutvalget. Kjøpet må fortrinnsvis dekkes inn på kontrollutvalgets budsjett for 2011.

Følgende omforente forslag ble fremmet og vedtatt:

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å ta kontakt med kommunen med henblikk på anskaffelse av 4 iPader til kontrollutvalgets faste medlemmer.
2. Anskaffelsene dekkes over kontrollutvalgets budsjett for 2011, dersom budsjettet gir rom for dette og innkjøpet gjennomføres innen utgangen av året.

**040/11 Vedtak:**

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å ta kontakt med kommunen med henblikk på anskaffelse av 4 iPader til kontrollutvalgets faste medlemmer.
  2. Anskaffelsene dekkes over kontrollutvalgets budsjett for 2011, dersom budsjettet gir rom for dette og innkjøpet gjennomføres innen utgangen av året.
-

