

Kontrollutvalget, Sør-Varanger kommune

MØTEPROTOKOLL

Dato: 10. juni 2014

Tid: Kl. 10.00- 13.15

Sted: Møterom Garsjøen

Disse møtte

Leder Staal Nilsen, Jan Kurt Kristiansen og Reidun Kolpus.

Ellers møtte

Yngvar Mækelæ fra Finnmark kommunerevisjon IKS og Sissel Mietinen fra Kontrollutvalgan IS.
Fra administrasjonen møtte økonomisjef Nina Bordi Øvergaard

Innkalling

Innkallingen til møtet var sendt ut 4. mars 2014.

Saksliste

Saksliste og sakspapirer ble sendt ut med innkallingen.

Sak 08/14 ble sendt ut 10. mars.

SAKER TIL BEHANDLING

| Sak nr. | Sak |
|----------------|--|
| 10/14 | Orienteringer |
| 11/14 | Godkjenning av innkalling |
| 12/14 | Godkjenning av saksliste |
| 13/14 | Godkjenning av protokoll |
| 14/14 | Informasjon fra rådmannen (ingen sakspapirer) ➤ Anskaffelsesreglement |
| 15/14 | Forprosjekt Mottak av flyktninger |
| 16/14 | Kontrollutvalgets uttalelse til Sør-Varanger kommunes årsregnskap for 2013 |
| 17/14 | Kontrollutvalgets uttalelse til Barenshallene KFs særregnskap for 2013 |
| 18/14 | Eierskapskontroll i Brenselsutalget AS |
| 19/14 | Bestilling av selskapskontroll |
| 20/14 | Eventuelt |

Sak 10/14 ORIENTERINGER

Orienteringer

Vedtak fra kontrollutvalget til kommunestyret

- Kontrollutvalgets årsrapport for 2013
- Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret
- Merforbruk på politisk administrasjon

Annet:

Bestilling av forvaltningsrevisjon til Finnmark kommunerevisjon IKS

eINFO fra NKRF

Ingen e – info av interesse for kontrollutvalget

[Vedtak, enstemmig](#)

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 11/14 GODKJENNING AV INNKALLING

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkallingen til kontrollutvalgets møte den 10. juni 2014 godkjennes.

Vedtak, enstemmig

Som sekretariatets forslag til vedtak.

Sak 12/14 GODKJENNING AV SAKSLISTE

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakslisten til kontrollutvalgets møte den 10. juni 2014 godkjennes.

Vedtak, enstemmig

Som sekretariatets forslag til vedtak.

Sak 13/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokollen fra kontrollutvalgets møte den 11. mars 2014 godkjennes.

Vedtak, enstemmig

Som sekretariatets forslag til vedtak.

Sak 14/14 INFORMASJON FRA RÅDMANNEN

➤ Anskaffelsesreglement

Vedtak, enstemmig

Kontrollutvalget takker økonomisjef Nina B. Øvergaard for en grundig gjennomgang av kommunens nye innkjøpsreglement.

Sak 15/14 FORPROSJEKT MOTTAK AV FLYKTNINGER

Kontrollutvalget slutter seg til Finnmark kommunerevisjon IKS forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjektet mottak av flyktninger.

Kontrollutvalget ønsker at det settes fokus på introduksjonsprogram og norsk og samfunnsopplæring. Revisjonen kommer tilbake med en oversikt over tidsforbruk og kostnader til høsten.

Vedtak, enstemmig

Kontrollutvalget slutter seg til Finnmark kommunerevisjon IKS forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjektet mottak av flyktninger.

Kontrollutvalget ønsker at det settes fokus på introduksjonsprogram og norsk og samfunnsopplæring. Revisjonen kommer tilbake med en oversikt over tidsforbruk og kostnader til høsten.

Sak 16/14 ÅRSREGNSKAP 2013 KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE

Økonomisjef Nina B. Øvergaard om kommunens økonomiske status pr. 31.12.2013 og fremtidsutsiktene for årene fremover.

Vedtak, enstemmig

Kontrollutvalget har i møte 10. juni 2014, sak 16/14, behandlet Sør-Varanger kommunes årsregnskap for 2013.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte regnskapet/årsberetningen for 2013 og årsmelding for 2013 samt revisjonsberetning av 16. mai 2014.

Kommunens driftsregnskap for 2013 er gjort opp med et positivt netto driftsresultat på 17,7 mill. kroner og kr 3 565 030 i regnskapsmessig merforbruk.

Kommunestyret må gjøre et særskilt vedtak om hvordan merforbruket skal dekkes inn.

Kontrollutvalget mener at regnskapet med årsberetning, sammen med årsmeldingen gir god, ryddig og grundig oversikt over virksomheten i 2013 og den økonomiske stilling pr. 31.12.2013.

Kontrollutvalget har ikke merknader til Sør-Varanger kommunes årsregnskap for 2013 og anbefaler årsregnskapet godkjent slik det foreligger.

Sak 17/14 ÅRSREGNSKAP 2013 BARENTSHALLENE

Vedtak, enstemmig

Kontrollutvalget har i møte den 10. juni 2014 behandlet særregnskapet for Barentshallene KF på bakgrunn av særregnskapet 2013, foretakets årsrapport og revisjonsberetning av 15. mai 2014.

Kontrollutvalget registrerer at foretaket har et merforbruk på kr 1 084 754,61 i driftsregnskapet og netto driftsresultat på kr -365 297,24. Styret foreslår at merforbruket dekkes inn over driften i løpet av tre år.

Investeringsregnskapet har et udekket beløp på kr 4 774,-.

Kontrollutvalget ber om at kommunestyret pålegger Barentshallene KF å dekke merforbruket senest i budsjett for 2015.

Kontrollutvalget mener at særregnskapet og årsmeldingen gir god oversikt over virksomheten i 2013 og den økonomiske stilling pr. 31.12.2013.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ikke merknader til Barentshallene KFs særregnskap for 2013 og anbefaler særregnskapet godkjent slik det foreligger.

Sak 18/14 EIERSKAPSKONTROLL BRENSELSTUTSALGET AS

Vedtak, enstemmig

Kontrollutvalget har behandlet rapport om eierskapskontroll i Brenselsutsalget AS. Rapporten sendes kommunestyret for endelig behandling og kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å gjøre følgende vedtak:

- Kommunen utarbeider eierskapsstrategier som et overordnet politisk styringsinstrument for virksomheter som er lagt til et annet rettssubjekt enn kommunen. Dette for å 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.
- Kommunen, som en del av folkevalgtopplæringen, gjennomfører obligatoriske kurs og/eller eierskapsseminarer for samtlige folkevalgte i de ulike aspekter knyttet til eierstyring av utskilt virksomhet.
- Kommunestyret får seg forelagt årsberetning, årsregnskap og annen løpende informasjon om selskapet, etter gjennomføring av representantskapsmøte.

Sak 19/14 BESTILLING AV SELSKAPSKONTROLL

Vedtak, enstemmig

Kontrollutvalget vedtar å delta i gjennomføringen av selskapskontroll i Varanger kraft AS, sammen med kommunene Nesseby, Berlevåg, Båtsfjord og Vardø. Kontrollen gjennomføres av Finnmark kommunerevisjon IKS.

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?

Kontrollutvalget bestiller også gjennomføring av eieskapskontroll i Sør – Varanger Invest AS. Denne kontrollen gjennomføres av Kontrollutvalgan IS.

Sak 20/14 EVENTUELT

Reidun har ferie i perioden 15. – 29. september

Jan Kurt har ferie 19 aug. – 3. september

Møtet ble hevet kl. 13.15.