



EIGERSUND KOMMUNE

Kontrollutvalget

Utvalg:	Kontrollutvalget		
Møtedato:	01.06.2011	Møtested:	Formannskapssalen
Tidspunkt - fra:	09:00	Tidspunkt - til:	11:00
Sak – fra / til:	016/11 - 022/11		

Følgende medlemmer møtte:

Kirsti B. Svalestad (AP)	Ingrid W. Berglyd (KRF)	Tom Harry Albertsen (FRP)
Svein Olav Tengesdal (SP)		

Følgende medlemmer hadde forfall:

Kim Skjæveland (H)		
--------------------	--	--

Følgende varamedlemmer møtte:

Lisbeth Kjos-Hansen (V)	Martha Ch. Haugsnes (AP)	
-------------------------	--------------------------	--

Følgende fra administrasjonen/andre møtte:

Fra administrasjonen: Ingen

Fra sekretariatet: Ingrid Bergum

Fra Rogaland Revisjon IKS: Cicol T. Aarrestad

Merknader til møtet:

- Cicol T. Aarrestad presenterte Rogaland Revisjon sin revisjonsstrategi for 2011 for utvalget i møtet.

Kirsti B. Svalestad
Utvalgsleder

Ingrid Bergum
Utvalgssekretær

Utvalgets faste medlemmer/varamedlemmer (5):

Kirsti B. Svalestad (AP) Leder
Svein Olav Tengesdal (SP) Nestleder
Tom Harry Albertsen (FRP)
Kim Skjæveland (H)
Ingrid W. Berglyd (KRF)

1. Lisebeth Kjos-Hanssen (V)
2. Martha Charlotte Haugsnes (AP)
3. Kjell Arnt Rasmussen (FRP)
4. Jon Aarsland (KRF)
5. Olaf Aurdal (H)

---- 0 ----

Saksliste:

Sak nr.	Sakstittel	L
016/11	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 7.4.2011.	
017/11	Selskapskontroll av Dalane Energi IKS	
018/11	Budsjett for kontrollutvalget 2011	
019/11	Forslag til prosjektmandag for selskapskontroll av Rogaland Revisjon IKS	
020/11	Vurdering av avdragsansvarlig revisors uavhengighet	
021/11	Referatsaker til kontrollutvalgets møte 1.6.2011	
022/11	Spørsmål/orienteringer i kontrollutvalgets møte 1.6.2011	

016/11: Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 7.4.2011.

Forslag til vedtak 23.05.2011:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 7.4.2011 godkjennes.

01.06.2011 Kontrollutvalget

Møtebehandling:

KIRSTI B. SVALESTAD fremmet følgende forslag:

”Protokollen godkjennes med følgende endring:

Svein Olav Tengesdal hadde meldt forfall til møtet og deltok ikke. Annebeth Melhus Mathiassen var heller ikke tilstede. Cicel T. Aarrestad møtte imidlertid fra Rogaland Revisjon IKS. Protokollen justeres i samsvar med dette.”

Votering:

Svalestads forslag enstemmig vedtatt.

KON-016/11 Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 7.4.2011 godkjennes, men slik at Svein Olav Tengesdal og Annebeth Melhus Mathiassen tas ut av protokollen, mens Cicel T. Aarrestad fra Rogaland Revisjon IKS føres opp.

Vedtaket er enstemmig.

017/11: Selskapskontroll av Dalane Energi IKS

Forslag til vedtak 24.05.2011:

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering.

01.06.2011 Kontrollutvalget

Møtebehandling:

SVEIN OLAV TENGESDAL (SP) fremmet følgende forslag til vedtak:

”1. Kontrollutvalget mener Rogaland Revisjon har foretatt en grundig og god selskapskontroll av Dalane Energi IKS. Utvalget merker seg at selskapet er godt organisert og drives på en kostnadseffektiv måte. Av rapporten framgår det også at forretningsaktivitet som er utsatt for økonomisk risiko er utskilt i datterselskaper og organisert som aksjeselskaper.

2. Kontrollutvalget ber kommunestyret merke seg de anbefalinger som fremkommer i rapportens punkt 1.4.3, både ovenfor selskapet og eierkommunene, og da særlig punktet vedrørende hyppigere oppdatering av risiko- og sårbarhetsanalyse samt forholdet vedrørende mulig rollekonflikt knyttet til representantskapets leder sine verv og

funksjoner i styret i morselskap og datterselskap. Utvalget ber kommunestyret vurdere hensiktsmessige tiltak for oppfølging av disse konkrete anbefalingene.

3. For øvrig tas rapporten til orientering og oversendes kommunestyret.”

Votering:

Tengesdals forslag enstemmig vedtatt.

KON-017/11 Vedtak:

1. *Kontrollutvalget mener Rogaland Revisjon har foretatt en grundig og god selskapskontroll av Dalane Energi IKS. Utvalget merker seg at selskapet er godt organisert og drives på en kostnadseffektiv måte. Av rapporten framgår det også at forretningsaktivitet som er utsatt for økonomisk risiko er utskilt i datterselskaper og organisert som aksjeselskaper.*
2. *Kontrollutvalget ber kommunestyret merke seg de anbefalinger som fremkommer i rapportens punkt 1.4.3, både ovenfor selskapet og eierkommunene, og da særlig punktet vedrørende hyppigere oppdatering av risiko- og sårbarhetsanalyse samt forholdet vedrørende mulig rollekonflikt knyttet til representantskapets leder sine verv og funksjoner i styret i morselskap og datterselskap. Utvalget ber kommunestyret vurdere hensiktsmessige tiltak for oppfølging av disse konkrete anbefalingene.*
3. *For øvrig tas rapporten til orientering og oversendes kommunestyret.*

Vedtaket er enstemmig.

018/11: Budsjett for kontrollutvalget 2011

Forslag til vedtak 24.05.2011:

Kontrollutvalget avbestiller forvaltningsrevisjon av Anskaffelser samt Eiendomsforvaltning og vedlikehold.

01.06.2011 Kontrollutvalget

Møtebehandling:

- Nytt dokument i saken: Utskrift fra kommunestyrets vedtak 9.9.2011.

SVEIN OLAV TENGESDAL (SP) fremmet følgende forslag til vedtak:

”1. På grunn av kontrollutvalgets budsjettsituasjon i 2011 utsettes gjennomføringen av bestilte og påbegynte forvaltningsrevisjoner innenfor områdene: Anskaffelser og Eiendomsforvaltning og vedlikehold til neste budsjettår.

2. Rogaland Revisjon sitt arbeidet med den påbegynte forvaltningsrevisjonen innenfor området, Anskaffelser, gjenopptas januar 2012, i samsvar med vedtatte prosjektmandat.”

Votering:

Tengesdals forslag enstemmig vedtatt.

KON-018/11 Vedtak:

1. *På grunn av kontrollutvalgets budsjettsituasjon i 2011 utsettes gjennomføringen av bestilte og påbegynte forvaltningsrevisjoner innenfor områdene: Anskaffelser og Eiendomsforvaltning og vedlikehold til neste budsjettår.*
2. Rogaland Revisjon sitt arbeidet med den påbegynte forvaltningsrevisjonen innenfor området, Anskaffelser, gjenopptas januar 2012, i samsvar med vedtatte prosjektmandat.

Vedtaket er enstemmig.

019/11: Forslag til prosjektmandag for selskapskontroll av Rogaland Revisjon IKS

Forslag til vedtak 24.05.2011:

Kontrollutvalget bestiller selskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Rogaland Revisjon IKS i tråd med det førelagde utkastet til prosjektmandat

01.06.2011 Kontrollutvalget

Møtebehandling:

KONTROLLUTVALGET I FELLESSKAP fremmet følgende omforente forslag til vedtak:

- ”1. Kontrollutvalget kan dessverre ikke bestille selskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Rogaland Revisjon IKS på grunn av kontrollutvalgets budsjettsituasjon. Utvalget har stoppet alle påbegynte forvaltningsrevisjoner/selskapskontroller og selv et såpass avgrensa beløp, som det her er snakk om, vil medføre budsjettoverskridelse for utvalget.
2. Kommunestyret og ordføreren informeres om vedtaket.”

Votering:

Fellesforslaget enstemmig vedtatt.

KON-019/11 Vedtak:

1. *Kontrollutvalget kan dessverre ikke bestille selskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Rogaland Revisjon IKS på grunn av kontrollutvalgets budsjettsituasjon. . Utvalget har stoppet alle påbegynte forvaltningsrevisjoner/selskapskontroller og selv et såpass avgrensa beløp, som det her er snakk om, vil medføre budsjettoverskridelse for utvalget.*
2. *Kommunestyret og ordføreren informeres om vedtaket.*

Vedtaket er enstemmig.

020/11: Vurdering av avdragsansvarlig revisors uavhengighet

Forslag til vedtak 24.05.2011:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

01.06.2011 Kontrollutvalget

Møtebehandling:

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

KON-020/11 Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Vedtaket er enstemmig.

021/11: Referatsaker til kontrollutvalgets møte 1.6.2011

Referatsaker som legges frem for utvalget 23.05.2011:

Sakene legges frem uten innstilling/merknad fra administrasjonen.

Nr	Dok.ID		Dok.dato	Avsender/Mottaker	Tittel
1	11/14962	I	12.05.2011	Eigersund Havnevesen	Møteinnkalling til havnestyremøte 19.05.2011

01.06.2011 Kontrollutvalget

Møtebehandling:

Votering:

Det fremkom ikke forslag til vedtak.

KON-021/11 Vedtak:

Det ble ikke fattet vedtak i saken.

022/11: Spørsmål/orienteringer i kontrollutvalgets møte 1.6.2011

Spørsmål/orienteringer i møtet 23.05.2011:

01.06.2011 Kontrollutvalget

Møtebehandling:

Sak 1) Sak vedrørende fast eiendom og konsesjon

Kontrollutvalgets leder orienterte om sak vedrørende fast eiendom og konsesjon. Saken er klaget inn til Fylkesmannen som har denne til behandling nå. Utvalget vil måtte vurdere å behandle saken etter at fylkesmannen har behandlet klagen og foretatt legalitetskontroll.

Votering:

KON-022/11 Vedtak:

Det ble ikke fattet vedtak i saken.
