

Møtebok - Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune.

J nr: KU IFK 16/18

Møtested	Møtedato	Fra kl.	Til kl.
Kommunehuset Leksvik	05.06.18	09.00	12.45
Møteleder	Torkil Berg		
Møteinnkalling	Skriftlig innkalling av 29.05.18		
Møtende medlemmer	Torkil Berg Per Brovold Georg Høgsve Veronica Moan Myran		
Fraværende medlemmer	Randi Sollie Denstad (varslet)		
Møtende varamedl.			
Andre møtende	Rådmann og Økonomisjef fra administrasjon. K Bergersen tilstede under sak 17/18. Daglig leder Indre Fosen utvikling KF under sak 14/18. Leder Fosen kommunerevisjon Arvid Lund – sekretær		
Beh. saker	13/18 – 18/18		
Underskrifter	Torkil Berg		

Lederen ønsket velkommen til møtet. Ingen merknader til innkallingen.

13/18 ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2017 – KULTURCOMPAGNIET INDRE FOSEN KF – TIL UTTALELSE

Behandling:

Revisor gikk gjennom regnskapet og revisjonsberetningen.

Daglig leder for Kulturcompagniet KF var forhindret fra å møte. Kontrollutvalget valgte å behandle saken da daglig leder var tilstede og orienterte kontrollutvalget om selskapet på møte 19. april 2018. Regnskapet ble gjennomgått på dette møtet.

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 05.06.18

Dokumentasjon fra styret for Kulturcompagniet Indre Fosen KF sin behandling var lagt frem.

Uttalelse:

- Kontrollutvalget slutter seg til revisjonsberetningen gitt av Fosen kommunerevisjon.
- Budsjettavvik skal omtales i årsberetningen.
- Innstramming av formaliteter i forbindelse med styring av selskapet synes nødvendig. «Styret for selskapet behandler og innstiller i alle saker vedrørende selskapet som skal behandles i kommunestyret».
- Uttalelsen sendes fram til kommunestyret.

14/18 ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2017 – INDRE FOSEN UTVIKLING KF – TIL UTTALELSE

Behandling:

Revisor gikk gjennom regnskapet og revisjonsberetningen.

Tore Solli fra Rissa utvikling KF var til stede og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Dokumentasjon fra styret for Rissa utvikling KF sin behandling var lagt frem.

Uttalelse:

- Kontrollutvalget slutter seg til revisjonsberetningen med forbehold gitt av Fosen kommunerevisjon.
- Uttalelsen sendes fram til kommunestyret

15/18 ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2017 – FELLESNEMDA RISSA OG LEKSVIK – TIL UTTALELSE

Behandling:

Revisor gikk gjennom årsregnskap og årsmelding 2017 for Fellesnemd Rissa og Leksvik kommune. Revisjonsberetningen ble gjennomgått for utvalget.

Rådmann og økonomisjef i Indre Fosen kommune var tilstede og svarte på spørsmål fra utvalget.

Uttalelse:

- Kontrollutvalget slutter seg til revisjonsberetningen med forbehold og presisering gitt av Fosen kommunerevisjon.
- Det er vesentlige budsjettavvik for noen prosjekter på ansvar kommunereformen.
- Uttalelsen sendes fram til kommunestyret.

16/18 ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2017 – RISSA KOMMUNE – TIL UTTALELSE

Behandling:

Revisor gikk gjennom regnskap, årsmelding og revisjonsberetning for Rissa kommune for virksomhetsåret 2017.

Rådmann og økonomisjef til stede og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Uttalelse:

- Kontrollutvalget slutter seg til revisjonsberetningen med presiseringer gitt av Fosen kommunerevisjon.
- Avviket mellom investeringsbudsjett og investeringsregnskaper er for stort.
- Opprinnelig investeringsbudsjett for 2017 ble ikke vedtatt i balanse.

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 05.06.18

- Kommunen sin forskuttering av kostnader med utbedring av Fv 18 fra Rissa sentrum til Skauga bru, mangler dokumentasjon.
- Uttalelsen sendes fram til kommunestyret

17/18 ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2017 – LEKSVIK KOMMUNE – TIL UTTALELSE

Behandling:

Revisor gikk gjennom regnskap, årsmelding og revisjonsberetning for Leksvik kommune for virksomhetsåret 2017.

Rådmann og økonomisjef til stede og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Uttalelse:

- Kontrollutvalget slutter seg til revisjonsberetningen med forbehold og presiseringer gitt av Fosen kommunerevisjon.
- Avviket investeringsbudsjett og investeringsregnskapet er betydelig, og for stort.
- Forhold/saker i regnskapet som revisjon har gitt merknader til i pkt 4 i Årsoppgjørsbrev 2017 – Leksvik kommune må rettes opp i løpet av 2018. Forholdene må rettes opp slik at de samme sakene ikke dukker opp i regnskap 2018 for Indre Fosen kommune.
- Uttalelsen sendes fram til kommunestyret.

18/18 OPPFØLGING POLITISKE SAKER

Vedtak:

Saken ikke behandlet i dette møte.

Orienteringssaker / Drøftingssaker:

Orienteringer:

Administrasjon orienterte om følgende saker:

Tertialrapport nr 1 /2018:

- Drift:
Rapporten viser et betydelig overforbruk på drift i 1. tertial 2018. Flere mulige årsaker ble listet.
Feilbudsjettering, manglende periodisering, høyere aktivitet enn planlagt, kostnader i forbindelse med sammenslåingen som er tatt inn i budsjett.
Tiltak for å holde driften innenfor vedtatt ramme er iverksatt og flere tiltak vil komme
- Investering:
Vedtatte investeringer for 2018 er meget omfattende, flere store prosjekter og veldig mange små prosjekter.
Behov for å harmonisere antall investeringsprosjekter med organisasjonen sin evne/mulighet til å gjennomføre prosjektene.
- Finans:
Kort status ble gitt.

Kontrollutvalget varslet at de ville følge den økonomiske utviklingen i kommunen nøye i sitt videre arbeid.

Daglig leder for Indre Fosen Utvikling KF orienterte årsmelding og regnskap for virksomhetsåret 2017 i forbindelse med behandling av sak 14/18.

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 05.06.18

Revisor orienterte om årsoppgjørsbrev 2017 for Rissa og Leksvik kommune i forbindelse med behandling av sak 16/18 og sak 17/18.

Drøftingssak:

Ingen drøftinger.

Neste møte 31. august 2018, kl 09.00. Sted: Rådhuset Indre Fosen kommune / Rissa.

Torkil Berg
Leder i kontrollutvalget Indre Fosen kommune

A Lund
sekretær