

Møtebok - Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune.

J nr: KU IFK 11/18

Møtested	Møtedato	Fra kl.	Til kl.
Kommunehuset Leksvik	16.03.18	09.00	12.00
Møteleder	Torkil Berg		
Møteinnkalling	Skriftlig innkalling av 09.03.18		
Møtende medlemmer	Torkil Berg Veronica Moan Myran Per Brovold Randi Sollie Denstad Georg Høgsve		
Fraværende medlemmer			
Møtende varamedl.			
Andre møtende	Ordfører og Rådmann i Indre Fosen kommune Arvid Lund – sekretær		
Beh. saker	08/18 – 11/18		
Underskrifter	Torkil Berg		

Lederen ønsket velkommen til møtet. Ingen merknader til innkallingen.

08/18 ÅRSRAPPORT SKATT 2017 – LEKSVIK KOMMUNE – TIL UTTALELSE

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget gikk gjennom hovedpunktene i skatteregnskapet og besluttet en uttalelse.

Uttalelse:

Kontrollutvalget register at skatteinngangen i Leksvik kommune for 2017 viser et overskudd på kr 6.966.173,00 i forhold til budsjett og kr 6.432.626,00 høyere enn i 2016.

Det er gjennomført 8 arbeidsgiverkontroller i Leksvik kommune i 2017. Det er ikke angitt hvor stor andel dette utgjør av totalt antall arbeidsgivere i kommunen.

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 16.03.18

For Fosen totalt sett er det gjennomført 56 kontroller, noe som utgjør 5,1 % av totalt antall arbeidsgivere og er dermed innenfor kravet på minimum 5 %.

Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreveren for Leksvik kommune fra Skatteetaten tas til orientering.

09/18 ÅRSRAPPORT SKATT 2017 – RISSA KOMMUNE – TIL UTTALELSE

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget gikk gjennom hovedpunktene i skatteregnskapet og besluttet en uttalelse.

Uttalelse:

Kontrollutvalget register at skatteinngangen i Rissa kommune for 2017 viser et underskudd på kr 1.443.462,00 i forhold til budsjett og kr 3.992.528,00 høyere enn i 2016.

Det er gjennomført 15 arbeidsgiverkontroller i Rissa kommune i 2017. Det er ikke oppgitt hvor stor andel dette utgjør av totalt antall arbeidsgivere i kommunen.

For Fosen totalt sett er det gjennomført 56 kontroller, noe som utgjør 5,1 % av totalt antall arbeidsgivere og er dermed ikke innenfor kravet på minimum 5 %.

Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreveren for Rissa kommune fra Skatteetaten tas til orientering.

10/18 FORVALTNING AV VILTFOND I LEKSVIK KOMMUNE

Behandling:

Kontrollutvalget i Leksvik kommune behandlet sak 21/17 i møte 8. desember 2017 og utvalget besluttet å sende saken til Fosen kommunerevisjon med følgende spørsmål:

- *Forvalter/saksbehandler av viltfondet mener at fondet skal være større enn det som fremkommer av regnskapet. Årsaken til uoverensstemmelsen?*
- *Hvem er gitt attestasjons og anvisningsmyndighet ved utbetalinger fra viltfondet i Leksvik kommune?*
- *Er bruken av fondet i henhold til lov og forskrift? Viltloven § 43 med forskrift.*

NOTAT fra Fosen kommunerevisjon som viser deres gjennomgang av saken var sendt ut til utvalgets medlemmer.

Notatet ble gjennomgått i møte.

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 16.03.18

Følgende anbefalinger gitt i notatet fra revisjon:

Revisjonen anbefaler at kommunen tar en vurdering av om størrelsen av viltfondet bør justeres.

Kommunen bør etablere en årlig rutine for å vurdere størrelsen av bruk av og avsetning til viltfondet og sørge for at det årlig blir bokført mot viltfondet.

Det bør etableres en rutine som gjør at det enkelt kan tas ut en regnskapsoppstilling over inntekter og utgifter som skal føres over viltfondet, f.eks ved bruk av et prosjektnummer i regnskapet og som kan benyttes som en del av grunnlaget ift bokføring av bruk av og avsetning til viltfondet.

Kommunen bør ta en gjennomgang i forhold til generelle rutiner og prisfastsetting rundt kjøtt salg og fellingsavgifter.

Revisjonen anbefaler at det utarbeides skriftlige rutiner på området.

Vedtak:

Kommunestyret pålegger rådmann å legge frem sak for kommunestyret som omhandler:

- Størrelsen på viltfondet pr 01.01.2018
- Skriftlige rutiner som sikrer forvaltning av viltfondet i henhold til lov og forskrift.
- Kommunens skriftlige rutine skal også omhandle rutiner for prisfastsetting rundt fellingsavgift og salg av kjøtt.

Saken sendes fram til kommunestyret med innstilling lik vedtak.

11/18 **OPPFØLGING POLITISKE SAKER**

Behandling:

En gjennomgang av aktuelle saker.

Vedtak:

Utvalget vil be om orienteringer om Kulturcompagniet Indre Fosen KF.
Byggeprosjekter i Indre Fosen kommune.

Orienteringssaker / Drøftingssaker:

Orienteringer:

Ordfører og rådmann orienterte:

- Rissa kommune sin involvering/rolle i forbindelse med bygging av formidlingsbygg ved Museet kystens arv.
 - o Økonomiske forpliktelser / finansiering i forbindelse med byggingen.
Status ble gitt. Noen forhold er ikke avklart; Eierskap i bygget, avtale med Museet Kystens arv om bruk av kommunens eiendom.
 - o Forpliktelser for kommunen i den videre drift?
Støtte til stiftelsen?
Ingen faste tilskudd.

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 16.03.18

Støtte til MIST?

*Årlig tilskudd til MIST gjennom kommunen sitt eierskapet i MIST AS.
Kontrollutvalget vil følge saken.*

- Forsikringer i Indre Fosen kommune.
Selskap? Oppgavefordeling i kommunen?

- o Bygg og eiendom
- o Vei, vann og avløp
- o Skadeforsikringer (barnehage, skole og helse & omsorg)

Status ble gitt. Alle forsikringer i KLP.

Ansvar for oppfølging og forvaltning av forsikringene er ivaretatt i organisasjon.

- Drift Kvithyll kai.
 - o Inntekt i 2017
 - o Overskudd til kommunen.

Status ble gitt for Kvithyll kai, kommunen har en inntekt på 48 000,- kr i 2017.

Omorganisering på gang hva gjelder kommunens kai anlegg. Trondheim havn.

- Merknader/Spørsmål til KST sakene:

5/18 – Kulturcompagniet Indre Fosen KF – Budsjett 2018

Budsjett for KF-et skal legges fram for kommunestyret av styret for KF-et.

7/18 – Flerbrukshus og svømmehall – styringsgruppe med mandat

Det ble informert om styringsgruppens mål og hensikt.

Kontrollutvalget fikk avklart at det fortsatt er rådmannen som har innstillingsmyndighet til kommunestyret i saker som omhandler bygging av Flerbrukshuset.

Hvorfor er det da kommunestyret som oppnevner styringsgruppen?

Drøftingssak:

- Oppfølgingsliste ble drøftet. Dette blir et punkt på alle møtene i kontrollutvalget. Liste sendes ut til utvalgsmedlemmene sammen med innkallingene.

Neste møte 19. april 2018, kl 09.00. Sted: Rådhuset /Rissa.

Torkil Berg
Leder i kontrollutvalget Indre Fosen kommune

A Lund
sekretær