

# MØTEPROTOKOLL

## Vestby kontrollutvalg

Møtetid: **23.01.2019 kl. 17:00**  
Sted: **Formannskapssalen, Vestby rådhus**

Av utvalgets medlemmer/varamedlemmer møtte 4 av 5.

### **Møtende medlemmer:**

Lars Johan Rustad (KrF) nestleder, John Arne Kjenn (Sp), Jeton Morina (H) (under sakene 1/19 – 6/19)

### **Møtende varamedlemmer:**

Torbjørn Mehl (V) for Ann Tremblay Vølstad (V)

### **Forfall:**

Jeanette Hoel (FrP) leder. Det lyktes ikke å skaffe vara.  
Ann Tremblay Vølstad (V).

### **Fra administrasjonen møtte:**

Sjur Authen, rådmann (under sakene 1/19 – 6/19)  
Jack Hatlen, RO-leder Plan, bygg og geodata (under sak 1/19)

### **Fra Deloitte AS møtte:**

Vidar Nesse, Partner (under sakene 1/19 – 5/19)  
Nina Gunbjørnsen, Senior Manager (under sakene 1/19 – 5/19)

### **Fra FIKS møtte:**

Unni Westli, rådgiver

### **Møtesekretær:**

Kjell Tore Wirum, kontrollsekretær FIKS

### **Diverse merknader:**

I leders fravær fungerte nestleder Lars Johan Rustad som møteleder.

Møteprotokoll godkjent 29.01.2019

Lars Johan Rustad/s./  
Møteleder

## Saksliste

Side

### **Saker til behandling**

<a href="#">1/19</a>	19/00017-1	Status byggesaksbehandling i Vestby kommune	3
<a href="#">2/19</a>	18/00128-6	Vestby kommune - Nummerert brev nr.2 fra revisjonen - Rådmannens tilbakemelding	4
<a href="#">3/19</a>	18/00124-6	Oppsummering Interimsrevisjon 2018	5
<a href="#">4/19</a>	18/00094-13	Son havnekontor - Revisjonsrapport nr. 2 - Rådmannens tilbakemelding	6
<a href="#">5/19</a>	19/00025-1	Son havnekontor - Revisjonsrapport nr. 3	7
<a href="#">6/19</a>	18/00174-2	Tema for forvaltningsrevisjon 2019 - Ny behandling	8
<a href="#">7/19</a>	19/00020-1	Kontrollutvalgets årsrapport 2018	9
<a href="#">8/19</a>	19/00026-1	Referat og orienteringer	10

### **Eventuelt**

**Vestby KU-1/19**  
**Status byggesaksbehandling i Vestby kommune**

**Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

**Vestby kontrollutvalgs behandling 23.01.2019:**

Møteleder innledet.

Rådmann Sjur Authen orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

**Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vestby kontrollutvalgs vedtak 23.01.2019:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

## **Vestby KU-2/19**

### **Vestby kommune - Nummerert brev nr.2 fra revisjonen - Rådmannens tilbakemelding**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding på revisjonsbrev nr.2, til orientering.

#### **Vestby kontrollutvalgs behandling 23.01.2019:**

Møteleder innledet.

Senior Manager Nina Gunbjørnsen svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.  
Partner Vidar Nesse supplerte.

#### **Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

#### **Vestby kontrollutvalgs vedtak 23.01.2019:**

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding på revisjonsbrev nr.2, til orientering.

## **Vestby KU-3/19**

### **Oppsummering Interimsrevisjon 2018**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppsummering interimsrevisjon 2018 til orientering.

#### **Vestby kontrollutvalgs behandling 23.01.2019:**

Møteleder innledet.

Senior Manager Nina Gunbjørnsen svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

#### **Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

#### **Vestby kontrollutvalgs vedtak 23.01.2019:**

Kontrollutvalget tar oppsummering interimsrevisjon 2018 til orientering.

**Vestby KU-4/19**  
**Son havnekontor - Revisjonsrapport nr. 2 - Rådmannens**  
**tilbakemelding**

**Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding på revisjonsrapport nr.2 for Son havnekontor, til orientering.

**Vestby kontrollutvalgs behandling 23.01.2019:**

Møteleder innledet.

Partner Vidar Nesse svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.  
Senior Manager Nina Gunbjørnsen supplerte.

**Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vestby kontrollutvalgs vedtak 23.01.2019:**

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding på revisjonsrapport nr.2 for Son havnekontor, til orientering.

## **Vestby KU-5/19**

### **Son havnekontor - Revisjonsrapport nr. 3**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisjonsrapport nr. 3 for Son havnekontor, til orientering.

#### **Vestby kontrollutvalgs behandling 23.01.2019:**

Senior Manager Nina Gunbjørnsen orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

John Arne Kjenn fremmet følgende tilleggsforslag:

Med tillegg. «.. og følges opp i forbindelse med kontrollutvalgets behandling av årsregnskapet for Son havnekontor for 2018.»

#### **Votering:**

Innstillingen med tilleggsforslaget fra John Arne Kjenn ble enstemmig vedtatt.

#### **Vestby kontrollutvalgs vedtak 23.01.2019:**

Kontrollutvalget tar revisjonsrapport nr. 3 for Son havnekontor, til orientering, og følges opp i forbindelse med kontrollutvalgets behandling av årsregnskapet for Son havnekontor for 2018.

## **Vestby KU-6/19**

### **Tema for forvaltningsrevisjon 2019 - Ny behandling**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret ønsker å få gjennomført følgende forvaltningsrevisjoner i 2019:
  - 1) ...
  - 2) ...
2. Kommunestyret ber kontrollutvalget utarbeide mål og problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektene.
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget innstille overfor kommunestyret på valg av forvaltningsrevisor på hvert av forvaltningsrevisjonsprosjektene.

#### **Vestby kontrollutvalgs behandling 23.01.2019:**

Møteleder innledet.

Sekretær orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Det ble fremmet følgende omforente forslag om valg av forvaltningsrevisjonsprosjekt for 2018:

- 1) *Integrering av flyktninger*
- 2) *Store investeringsprosjekter.*

#### **Votering:**

Innstillingen med omforent forslag til forvaltningsrevisjonsprosjekt ble enstemmig vedtatt.

#### **Vestby kontrollutvalgs vedtak 23.01.2019:**

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret ønsker å få gjennomført følgende forvaltningsrevisjoner i 2019:
  - 1) Integrering av flyktninger
  - 2) Store investeringsprosjekter
2. Kommunestyret ber kontrollutvalget utarbeide mål og problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektene.
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget innstille overfor kommunestyret på valg av forvaltningsrevisor på hvert av forvaltningsrevisjonsprosjektene.



## **Vestby KU-7/19**

### **Kontrollutvalgets årsrapport 2018**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2018 til orientering.

#### **Vestby kontrollutvalgs behandling 23.01.2019:**

Møteleder innledet.

Sekretær orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Det ble fremmet omforent forslag om å innarbeide følgende i årsrapporten (under pkt. 7.2.1):

*«Kontrollutvalget bemerket følgende forhold:*

- *Ifølge revisor har ikke Son havnekontor fremvist tilstrekkelig dokumentasjon for inntektene som knytter seg til Gjestehavna, ventelistegebyr og diverse salg, totalt kroner 2 856 030.-. Som følge av manglende primærdokumentasjon har ikke revisor vært i stand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis for de nevnte inntektene og revisor kan dermed ikke revidere hvorvidt disse inntektene er fullstendig medtatt i regnskapet.*
- *Ifølge revisor har det ikke vært fremlagt budsjettvedtak for å dokumentere at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.*

*Kommunestyret godkjente likevel årsregnskapet for Son havnekontor for 2017.»*

#### **Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt. Årsrapporten endres i samsvar med de endringer som fremkom i møtet.

#### **Vestby kontrollutvalgs vedtak 23.01.2019:**

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2018 til orientering.

## **Vestby KU-8/19**

### **Referat og orienteringer**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

#### **Vestby kontrollutvalgs behandling 23.01.2019:**

Møteleder viste til referat- og orienteringssakene.

OS 02/19 **Aktivitetsplan pr 12.12.18**

Sekretær opplyste om at aktivitetsplanen vil bli ajourført etter møtet.

Utvalget ber om at det fremlegges sak om møteplan 2.halvår 2019 i neste møte.

#### **Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

#### **Vestby kontrollutvalgs vedtak 23.01.2019:**

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

## Eventuelt

### **Status FIKS**

Møteleder tok opp saken og etterspurte informasjon.

Sekretær orienterte.

Strategi fremover (formelle møter mellom de daglige lederne + styrelederne i FIKS, ROKUS IKS og KUBIS vedrørende samarbeid/fusjon for å få dannet et større sekretariatselskap for Akershus og Buskerud i den nye Viken-regionen. En regner med å kunne fremlegge en sak for kommunene i løpet av 2019.

Møtet hevet kl. 19:10.