

MØTEPROTOKOLL

Vestby kontrollutvalg

Møtetid: 29.05.2019 kl. 17:00
Sted: Kommunestyresalen, Vestby rådhus

Av utvalgets medlemmer/varamedlemmer møtte 5 av 5.

Møtende medlemmer:

Jeanette Hoel (FrP) leder, Lars Johan Rustad (KrF) nestleder, John Arne Kjenn (Sp), Jeton Morina (H)

Møtende varamedlemmer:

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

Forfall:

Ann Tremblay Vølstad (V)

Fra administrasjonen møtte:

Sjur Authen, rådmann (under sak 14/19)
Mikal Johansen, økonomisjef (under sak 14/19-19/19)

Fra Deloitte AS møtte:

Nina Gulbrandsen, senior manager (under sakk 14/19-19/19)

Møtesekretær:

Unni Westli, kontrollsekretær

Diverse merknader:

Møtet ble lukket under behandlingen av sak 21/19, jf. koml. § 31, nr. 3
Innkalling og dagsorden ble godkjent.

Møteprotokoll godkjent 05.06.2019

Jeanette Hoel /s./
Leder

Lars Johan Rustad /s./
Nestleder

Saksliste

Side

Saker til behandling

14/19	19/00082-1	Dialog med rådmann	3
15/19	19/00054-3	Vestby kommune - Årsmelding 2018	4
16/19	19/00053-1	Vestby kommune - Årsregnskap 2018	5
17/19	18/00124-8	Oppsummering Revisjon 2018	7
18/19	19/00075-3	Son Havnekontor - Årsregnskap 2018	8
19/19	19/00025-3	Son havnekontor - Oppsummering revisjon 2018	9
20/19	19/00026-3	Referat og orienteringer	10
21/19	18/00174-14	Vestby kommune - Valg av forvaltningsrevisor 2019 - Unntatt etter offentlighetsloven Offl § 23 tredje led	11

Eventuelt

Vestby KU-14/19
Dialog med rådmann

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Vestby kontrollutvalgs behandling 29.05.2019:

Rådmannen orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 29.05.2019:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Vestby KU-15/19
Vestby kommune - Årsmelding 2018

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar Vestby kommunes årsmelding for 2018 til orientering.

Vestby kontrollutvalgs behandling 29.05.2019:

Leder innledet.

Økonomisjefen og revisor svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 29.05.2019:

Kontrollutvalget tar Vestby kommunes årsmelding for 2018 til orientering.

Vestby KU-16/19

Vestby kommune - Årsregnskap 2018

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget har i møte 29.05.19 i sak 16/19 behandlet Vestby kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 11/4-2019 og rådmannens årsberetning for 2018. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at Vestby kommunes årsregnskap for 2018 viser et overskudd/mindreforbruk på 40,3 mill. kroner, mens netto driftsresultat er positivt med 73,7 mill. kroner.

Budsjett disiplinen har stort sett vært god innenfor de fleste områder. Innenfor områdene **Sykehjemmet**, **Kommunalt NAV** og **Kultur** forekommer det merforbruk. Avvikene er kommentert i årsmeldingen på det enkelte resultatområdet.

Kontrollutvalget har merket seg at sum lånegjeld ved utgangen av 2018 utgjør 138 % av netto driftsinntekter, noe som er over 70 % høyere enn fylkesmannens anbefalinger.

Ut over det ovennevnte og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 11. april 2019, har kontrollutvalget ikke kommentarer til Vestby kommunes årsregnskap for 2018.

Vestby kontrollutvalgs behandling 29.05.2019:

Leder innledet.

Økonomisjefen og revisor svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 29.05.2019:

Kontrollutvalget har i møte 29.05.19 i sak 16/19 behandlet Vestby kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 11/4-2019 og rådmannens årsberetning for 2018. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at Vestby kommunes årsregnskap for 2018 viser et overskudd/mindreforbruk på 40,3 mill. kroner, mens netto driftsresultat er positivt med 73,7 mill. kroner.

Budsjettdisiplinen har stort sett vært god innenfor de fleste områder. Innenfor områdene **Sykehjemmet, Kommunalt NAV** og **Kultur** forekommer det merforbruk. Avvikene er kommentert i årsmeldingen på det enkelte resultatområdet.

Kontrollutvalget har merket seg at sum lånegjeld ved utgangen av 2018 utgjør 138 % av netto driftsinntekter, noe som er over 70 % høyere enn fylkesmannens anbefalinger.

Ut over det ovennevnte og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 11. april 2019, har kontrollutvalget ikke kommentarer til Vestby kommunes årsregnskap for 2018.

Vestby KU-17/19 Oppsummering Revisjon 2018

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar Deloitte AS sin revisjonsrapport nr. 4 Oppsummering av årsoppgjørrevisjon, til orientering

Vestby kontrollutvalgs behandling 29.05.2019:

Revisor fikk ordet og redegjorde kort for saken.

Kontrollutvalgets medlemmer stilte spørsmål og ga sine kommentarer.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 29.05.2019:

Kontrollutvalget tar Deloitte AS sin revisjonsrapport nr. 4 Oppsummering av årsoppgjørrevisjon, til orientering

Vestby KU-18/19 Son Havnekontor - Årsregnskap 2018

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalgets uttalelse om Son havnekontors årsregnskap for 2018

Kontrollutvalget har i møte 29.05.19 i sak 18/19 behandlet Vestby havns årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 12.04.2019, og Vestby havns årsberetning for 2018. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at Vestby havns regnskap for 2019 viser et netto driftsresultat på 1.265.000 kroner.

Budsjettdisiplinen har vært god i 2018.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 12.04.2019, har kontrollutvalget ikke merknader til Vestby havns årsregnskap for 2018.

Vestby kontrollutvalgs behandling 29.05.2019:

Leder innledet.

Økonomisjefen og revisor svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 29.05.2019:

Kontrollutvalgets uttalelse om Son havnekontors årsregnskap for 2018

Kontrollutvalget har i møte 29.05.19 i sak 18/19 behandlet Vestby havns årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 12.04.2019, og Vestby havns årsberetning for 2018. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at Vestby havns regnskap for 2019 viser et netto driftsresultat på 1.265.000 kroner.

Budsjettdisiplinen har vært god i 2018.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 12.04.2019, har kontrollutvalget ikke merknader til Vestby havns årsregnskap for 2018.

Vestby KU-19/19

Son havnekontor - Oppsummering revisjon 2018

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar Deloitte AS sin revisjonsrapport nr. 4 Årsoppgjør Son Havnekontor 2018 til orientering.

Vestby kontrollutvalgs behandling 29.05.2019:

Revisor redegjorde kort for saken.

Økonomisjef og revisor svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

John Arne Kjenn fremmet følgende forslag til tillegg i vedtaket:

«Kontrollutvalget er av den formening at det er gode forbedringer i forhold til dokumentasjon og avstemninger i forbindelse med Son Havnekontors årsregnskap i forhold til i fjor. Det er likevel en del punkter som fortsatt ikke er avklart, og som bør få sin avklaring.»

Votering:

Innstillingen, med tillegg foreslått av John Arne Kjenn, ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 29.05.2019:

Kontrollutvalget tar Deloitte AS sin revisjonsrapport nr. 4 Årsoppgjør Son Havnekontor 2018 til orientering.

Kontrollutvalget er av den formening at det er gode forbedringer i forhold til dokumentasjon og avstemninger i forbindelse med Son Havnekontors årsregnskap i forhold til i fjor. Det er likevel en del punkter som fortsatt ikke er avklart, og som bør få sin avklaring.

Vestby KU-20/19

Referat og orienteringer

Sekretariatets innstilling:

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Vestby kontrollutvalgs behandling 29.05.2019:

Leder innledet.

Kontrollsekretæren orienterte kort om «plan for samordning av tilsyn med andre statlige tilsynsmyndigheter».

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 29.05.2019:

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Vestby KU-21/19
Vestby kommune - Valg av forvaltningsrevisor 2019

Unntatt etter offentleglova § 23 tredje ledd

Saksdokumentet er unntatt offentlighet

Eventuelt

Møtet hevet kl. 19.10