

MØTEPROTOKOLL

Vestby kontrollutvalg

Møtetid: **04.05.2016 kl. 17:00**
Sted: **Formannskapssalen i Vestby rådhus**

Av utvalgets medlemmer/varamedlemmer møtte 5 av 5.

Møtende medlemmer:

Paal Jargel (H), Jeanette Hoel (FrP), Lars Johan Rustad (FrP), John Arne Kjenn (Sp), Ann Tremblay Vølstad (V)

Fra sekretariatet:

Jan T. Løkken (møtesekretær)

Fra kommuneadministrasjonen:

Rådmann Sjur Authen (sak 13/16 og 14/16)
Økonomisjef Grete Torvund (sak 13/16 og 14/16)

Fra KPMG:

Manager Rune Johansen (unntatt sak 16/16)

Diverse merknader:

Møteprotokoll godkjent 10.05.2016

Jeanette Hoel
Leder

Paal Jargel
Nestleder

Saksliste

	Side
Saker til behandling	
13/16 Kommunens årsregnskap og årsberetning for 2015	3
14/16 Vestby havn - årsregnskap og årsberetning 2015	4
15/16 Rådmannens oppfølging av rapporten om rådmannens internkontroll	4
16/16 Innstilling om valg av forvaltningsrevisor 2016	5
17/16 Utkast til overordnet analyse for forvaltningsrevisjon	5
18/16 Orienteringssaker	6

Vestby KU-13/16

Kommunens årsregnskap og årsberetning for 2015

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalgets uttalelse om Vestby kommunes årsregnskap for 2015:

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen fra KPMG datert. april 2016 og rådmannens årsberetning.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ikke merknader til Vestby kommunes årsregnskap for 2015.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner det framlagte regnskapet for Vestby kommune for 2015.

Vedtaket oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Vestby kontrollutvalgs behandling 04.05.2016:

Sjur Authen orienterte om hovedpunktene regnskapet og svarte spørsmål.

Lars Johan Rustad foreslo å stryke 2. avsnitt i forslaget til uttalelse.

Utvalget var enige om å be rådmannen redegjøre for den tilsynelatende uoverenstemmelsen mellom driftsregnskapet og årsmeldingen vedr resultatområdene som ble påpekt i saksutredningen.

Rune Johansen oppsummerte revisjonsarbeidet for regnskapsåret 2015.

Votering:

Innstillingen ble, med tillegg av Rustads forslag, ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 04.05.2016:

Kontrollutvalgets uttalelse om Vestby kommunes årsregnskap for 2015:

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen fra KPMG datert. april 2016 og rådmannens årsberetning.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner det framlagte regnskapet for Vestby kommune for 2015.

Vedtaket oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Vestby KU-14/16

Vestby havn - årsregnskap og årsberetning 2015

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget har i møtet 4. mai 2016 behandlet Vestby havns årsregnskap for 2015.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, årsmeldingen, årsberetningen og revisjonsberetningen datert 15. april 2016.

Kontrollutvalget merker seg at revisjonsberetningen er avlagt uten forbehold eller presiseringer.

Ut over det dette, har kontrollutvalget ikke merknader til Vestby havns årsregnskap for 2015.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner det fremlagte regnskapet for Vestby havn for 2015.

Vestby kontrollutvalgs behandling 04.05.2016:

Sjur Authen svarte på spørsmål fra utvalget.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 04.05.2016:

Kontrollutvalget har i møtet 4. mai 2016 behandlet Vestby havns årsregnskap for 2015.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, årsmeldingen, årsberetningen og revisjonsberetningen datert 15. april 2016.

Kontrollutvalget merker seg at revisjonsberetningen er avlagt uten forbehold eller presisering.

Ut over det dette, har kontrollutvalget ikke merknader til Vestby havns årsregnskap for 2015.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner det fremlagte regnskapet for Vestby havn for 2015.

Vestby KU-15/16

Rådmannens oppfølging av rapporten om rådmannens internkontroll

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens oppfølging av rapporten om rådmannens internkontroll til orientering.

Saken oversendes kommunestyret medfølgende innstilling:

Saken tas til orientering.

Vestby kontrollutvalgs behandling 04.05.2016:

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 04.05.2016:

Kontrollutvalget tar rådmannens oppfølging av rapporten om rådmannens internkontroll til orientering.

Saken oversendes kommunestyret medfølgende innstilling:

Saken tas til orientering.

Vestby KU-16/16

Innstilling om valg av forvaltningsrevisor 2016

Unntatt etter offentleglova § 23 tredje led

Vestby kontrollutvalgs behandling 04.05.2016:

Votering:

Vestby kontrollutvalgs vedtak 04.05.2016:

Vestby KU-17/16

Utkast til overordnet analyse for forvaltningsrevisjon

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar KPMGs utkast til overordnet analyse for forvaltningsrevisjon til orientering.

Vestby kontrollutvalgs behandling 04.05.2016:

Utvalget diskuterte den manglende oppslutningen om work-shopen fra administrasjonen og de politiske gruppelederne. Det ble lagt fram flere ideer for revisjonens videre arbeid med analysen. Det ble satt fram følgende forslag til vedtak:

«Kontrollutvalget ber KPMG arbeide videre med den overordnede analysen og legge fram en endelig rapport på utvalgets første møte i høst .»

Det kom fram usikkerhet om risikonivået på de ulike områdene i utkastet til analyse. Revisor må bygge på flere kilder i sin endelige overordnede analyse.

Votering:

Det framsatte forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 04.05.2016:

Kontrollutvalget ber KPMG arbeide videre med den overordnede analysen og legge fram en endelig rapport på utvalgets første møte i høst.

**Vestby KU-18/16
Orienteringssaker****Sekretariatets innstilling:**

Orienteringssakene tas til orientering.

Vestby kontrollutvalgs behandling 04.05.2016:**Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 04.05.2016:

Orienteringssakene tas til orientering.