



KONTROLLUTVALGET I KRISTIANSUND KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr.: 4/18
Møtedato: 03.05.2018
Tid: kl. 13.00

Møtested: Kristiansund rådhus, Formannskapssalen
Sak nr.: 17/18 – 24/18

Møteleder: Ole Henning Ødegård

Møtende medlemmer: Astrid Torske
Laila Lyngsaunet
Kjell Terje Fevåg

Møtende varamedlem: Rita Høgset

Meldt forfall: Joachim Røsandhaug

Fra sekretariatet: Knut Evandt

Fra administrasjonen: Martin Gjendem Mortensen

Fra revisjonen: Veslemøy Ellinggard
Guro Mørkedal
Tore Kvisvik
Ingrid Walstad Larsen
Marianne Hopmark

Walstad Larsen og Hopmark var til stede under behandlingen av OS 9/18.

Innkalling og sakliste ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 17/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 22.03.2018
PS 18/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 19/18	KRISTIANSUND KOMMUNE - ÅRSMELDING OG -REGNSKAP 2017

- PS 20/18 KRISTIANSUND HAVNEKASSE - REGNSKAP FOR 2017
- PS 21/18 KRISTIANSUND KOMMUNALE SUNDBÅTVESEN - REGNSKAP FOR 2017
- PS 22/18 RAPPORT FRA SELSKAPSGJENNOMGANG I VARDE AS
- PS 23/18 OPPFØLGINGSLISTE
- PS 24/18 EVENTUELT

PS 17/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 22.03.2018
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak:

Protokollen fra møtet 22.03.2018 godkjennes.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt.

PS 18/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
-----------------	---------------------------------

Referatsaker:

- RS 10/18 Oppfølging av politiske vedtak – rapport
- RS 11/18 Protokoll fra representantskapsmøte i MRR.
- RS 12/18 Protokoll fra eiermøte i MRR

Orienteringssaker:

- OS 07/18 Presentasjon av årsoppgjørrevisjonen av Kristiansund kommune
- OS 08/18 Selvkost VAR
- OS 09/18 Status for forvaltningsrevisjonsprosjektet «Kvalitet i hjemmetjenesten»

Kontrollutvalgets vedtak:

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt.

PS 19/18	KRISTIANSUND KOMMUNE - ÅRSMELDING OG -REGNSKAP 2017
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget har i møte 03.05.2018 i sak 19/18 behandlet Kristiansund kommunes årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært regnskapet, rådmannens årsmelding og revisors beretning datert 15.04.2018. I tillegg har revisjonen og kommunens økonomisjef supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget merker seg at Kristiansund kommunes regnskap for 2017 viser et regnskapsmessig mer-/mindreforbruk på kr 0.

Fra revisjonsberetningen har Kontrollutvalget merket seg følgende:

1. Årsregnskapet er avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentligste en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Kristiansund kommune per 31.12.2017.
2. Revisjonsberetningen inneholder en konklusjon med forbehold om budsjett. Forbeholdet skyldes at mange rammeområder har vesentlige avvik i forhold til revidert årsbudsjett og budsjettavvik ved at budsjetterte investeringer er vesentlig høyere enn det som er gjennomført i samsvar med årsbudsjettet.
3. Revisjonsberetningen inneholder en presisering fordi årsberetningen ikke ble avgitt innen fristen 31. mars.

Kontrollutvalget ber om at forhold tilsvarende dem som er beskrevet i revisjonsberetningens forbehold unngås for regnskapsåret 2018 og alle tidsfrister overholdes.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og revisjonsberetningen, har kontrollutvalget ikke merknader til Kristiansund kommunes årsregnskap for 2017.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt.

PS 20/18	KRISTIANSUND HAVNEKASSE - REGNSKAP FOR 2017
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget har i møte 03.05.2018 i sak 20/18 behandlet Kristiansund Havnekasses årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært regnskapet og revisors beretning.

I tillegg har revisjonen bistått utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at Kristiansund Havnekasses regnskap for 2017 viser et regnskapsmessig merforbruk på kr 242.957,-.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til Kontrollutvalget og revisjonsberetningen datert 15.04.2018 har Kontrollutvalget ikke merknader til Kristiansund Havnekasses regnskap for 2017.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt.

PS 21/18	KRISTIANSUND KOMMUNALE SUNDBÅTVESEN - REGNSKAP FOR 2017
----------	---

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget har i møte 03.05.2018 i sak 21/18 behandlet Kristiansund kommunale sundbåtvesens årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært regnskapet, revisors beretning og årsmeldingen for 2017.

I tillegg har revisjonen supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at Kristiansund kommunale sundbåtvesens driftsregnskap for 2017 viser et regnskapsmessig merforbruk på kr 290.698,-.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og revisjonsberetningen, datert 12.04.2018, har Kontrollutvalget ikke merknader til Kristiansund kommunale sundbåtvesens regnskap for 2017.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt.

PS 22/18	RAPPORT FRA SELSKAPSGJENNOMGANG I VARDE AS
----------	--

Kontrollutvalgets vedtak:

Saken oversendes til bystyret med følgende forslag til vedtak:

1. Bystyret tar rapporten «Selskapsgjennomgang Varde AS» til etterretning.
2. Bystyret ber styret i Varde AS gi Kontrollutvalget i Kristiansund tilbakemelding på hvordan rapportens anbefalinger har blitt fulgt opp.
3. Bystyret ber kommunens eierrepresentanter i selskapet bidra til at rapportens anbefalinger blir fulgt opp.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt.

PS 23/18	OPPFØLGINGSLISTA
----------	------------------

Kontrollutvalgets vedtak (enst.):

Nye saker:

Oppfølging av selskapsgjennomgangen i Varde AS. Virksomhetsbesøk med orientering om utviklingen planlegges til høsten.

Endringer:

Selvkost VAR strykes etter dagens orientering.

Oppfølging av politisk vedtak endres fra årlig orientering til årlig referatsak.

PS 24/18	EVENTUELT
-----------------	------------------

Det framkom ingen saker.

Ole Hennig Ødegård,
Leder

Kjell Terje Fevåg

Astrid Torske

Joachim Rødsandhaug

Laila Lyngsaunet

Knut Evandt
sekretær