



Rennebu kommune

MØTEPROTOKOLL **Kontrollutvalget**

Møtested: Møterom Mjuken, Rennebu kommunehus
Møtedato: Onsdag, 26. april 2017
Tid: Kl. 11:00
Saknr. 9 - 13

Til stede på møtet:

Medlemmer:
Tora Husan
John-Erik Sandaker

Forfall:
Olav Aasmyr

Varamedlem:
Lars Brattset

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:
Fra Revisjon Fjell IKS:
Fra administrasjonen:

Norvald Veland
Leidulf Skarbø
Rådmann Birger Hellan
Økonomisjef Karl Petter Gustafsson
Regnskapsleder Kine Moen Holiløkk

Annet:

Møtet ble avsluttet kl. 13.15

Onsdag , 26. april 2017

Norvald Veland
møtesekretær

Neste ordinære møte: onsdag 7. juni 2017 kl. 11:00 i Rennebu kommunehus

09/2017 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 26.04.17 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakliste og innkalling til møte 26.04.17 godkjennes.

10/2017 Godkjenning av protokoll fra møte 09.02.17

Sekretariatets forslag til vedtak:

Vedlagt møteprotokoll fra møte 09.02.17 tas godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag vedtas. Protokoll har tidligere vært utsendt pr. e-mail og alle har bekreftet at protokoll godkjennes. Protokoll er deretter blitt lagt ut på kommunens hjemmeside.

Kontrollutvalgets vedtak:

Møteprotokoll fra møte 09.02.17 godkjennes.

11/2017 Årsregnskap Rennebu kommune 2016

Saksdokumenter:

- Årsregnskapet 2016 for Rennebu kommune (utsendt direkte fra kommunen)
- Administrasjonssjefens årsberetning for 2016 (utsendt direkte fra kommunen)
- Revisjonsberetning datert 10. april 2017 (vedlagt)
- Forslag til kontrollutvalgets uttalelse (vedlagt)

Saksframlegg:

Rennebu kommunes årsregnskap for 2016 viser kr. 176.273.907 til fordeling drift, og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 823.981.

Sekretariatet mener utvalget kan tilrå at regnskapet godkjennes. Dersom gjennomgangen i møtet ikke frembringer nye opplysninger kan det gis uttalelse på bakgrunn av utkastet, med eventuelle endringer foretatt i møtet.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Rennebu kommunes årsregnskap for 2016 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Behandling:

Rådmann gjennomgikk hovedtrekkene i årsregnskapet og årsberetningen 2016 for kommunen. Økonomisjef orienterte nærmere om mulig skattekrav videresalg konsesjonskraft som omtalt i årsberetningen. Svar fra Skatteetaten foreligger nå og de har bedt om omsetningsoppgave for 2 år tilbake, regnskap avsatt krav for skatt for 3 år. Administrasjonen besvarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer under gjennomgangen.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Rennebu kommunes årsregnskap for 2016 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

12/2017 Orienteringssaker

Orienteringssaker

- Skatteetatens brev av 15.02.17 kontrollrapport 2016 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Rennebu kommune. Skatteetaten har i pkt. 2.2 pålagt at skatteoppkreveren i Rennebu organiserer driften av kontoret slik at skatteoppkreverinstruksen blir fulgt. I pkt. 5 Intern kontroll bemerker skatteetaten mangelfulle rutinebeskrivelser.
- I sak 04/17 den 09.02.17 vedtok kontrollutvalget å gjøre henvendelse til øvrige eiere i Nasjonalparken Næringshage AS for å få gjennomført en selskapskontroll. Kontrollutvalget i Oppdal har i møte den 03.04.17 sluttet seg til at selskapskontroll gjennomføres. Den 10.04.17 sendte sekretariatet brev til styrets leder Jan Bredeveien med anmodning om å kunne gjennomføre selskapskontroll. I mail av 12.04.17 bekrefter Bredeveien anmodningen og svar:
*Som styreleder er jeg positiv til å etterkomme anmodningen. Neste styremøte i selskapet er onsdag 14. juni. Saken kan legges fram da, eller hvis ønskelig kan jeg avholde e-poststyremøte og få saken avgjort.
Bes om tilbake på tidsaspektet.*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Skatteetatens kontrollrapport tas til orientering.

Kontrollutvalget ønsker at Nasjonalparken Næringshage AS gjennomfører e-poststyremøte og gir aksept for at selskapskontroll kan gjennomføres.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Kontrollutvalget tok rapport fra skatteetaten til orientering.

Kontrollutvalget ønsker å gjennomføre forvaltningsrevisjon i Nasjonalparken Næringshage AS. Forutsatt at øvrige aksjeeiere gir aksept, gjøres bestilling av oppdraget til Revisjon Fjell IKS som til neste møte bes fremlegge forslag til kravspesifikasjon.

13/2017 Eventuelt

Saksutredning:

Hensikten med denne saken er at utvalgets medlemmer kan drøfte og fremme innspill til saker og forhold som kontrollutvalget bør/kan/må ta tak i.

På grunn av sakens karakter, kan det være mulig at møtet må lukkes dersom det skal behandles taushetsbelagte opplysninger, jf Offentlighetslovens § 13.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget har fått oversendt henvendelse fra Kvikne Utmarksråd angående foretatt valg til Kvikne Fjellstyre. Kontrollutvalget besluttet å oversende saken videre til Rennebu formannskap som bes avklare forholdet nærmere. Kontrollutvalget ønsker tilbakemelding når saken er behandlet.

Kontrollutvalget ber om å bli forelagt og få nærmere orientering av byggeregnskapet om rehabilitering og oppgradering som er blitt gjennomført i Rennebu samfunnshus/ Rennebuhallen når ferdigstilt.

Kontrollutvalget ber om å få forelagt tertialregnskaper når disse foreligger, 1. tertial 2017 til neste møte den 7. juni.