



KONTROLLUTVALGET I TINGVOLL KOMMUNE

Tingvoll, 02.05.2017

Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 2/17

TID: Onsdag 05.05.2017, kl 1000

STED: Kommunehuset

SAKSLISTE :

UTV. SAKSNR.	TITTEL
08/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 09.02.17
09/17	REFERAT OG ORIENTERING
10/17	TINGVOLL KOMMUNE REGNSKAP OG ÅRSMELDING FOR 2017
11/17	KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING FOR 2016 (utsatt sak)
12/17	FORVALTNINGSREVISJON - BESTILLING
13/17	ANMODNING OM BISTAND FRA KONTROLLUTVALGET U.off - jfr forvalt.lovens § 13 (sendes ut i egen kryptert e-post.)
14/17	OPPFØLGINGSLISTE
15/17	EVENTUELT

Eventuelle forfall meldes på tlf. 71 57 40 76, evt. mob 99 44 12 28

E-post: harald.svendsen@kristiansund.kommune.no

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov.

Gunnar N. Skuggevik(s)
leder

Harald Svendsen
sekretær

Kopi:
Ordfører
Rådmann



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2017-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svendsen
Dato: 02.05.2017

Økonomisjef
Distriktsrevisjon Nordmøre IKS

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
08/17	Kontrollutvalget	05.05.2017

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 09.02.2017

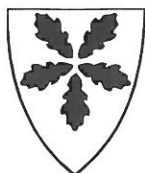
Sekretærens innstilling:

Protokollen fra møtet 09.02.2017 godkjennes.

Saksopplysninger

Det vises til protokoll fra møte i Tingvoll kontrollutvalg 09.02.2017.

Harald Svendsen
Sekretær



KONTROLLUTVALGET I TINGVOLL KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 01/17
Møtedato: 09.02.2017
Tid: kl. 1130
Møtested: Kommunehuset
Sak nr: 01/17 – 07/17

Møteleder: Gunnar N. Skuggevik

Møtende medlemmer: Rolf Ruste
Lars Vatten
Inger Helene Sira
Kristin Sørheim

Fra sekretariatet: Harald Svendsen, sekretær

Fra revisjonen: Tore Kvisvik

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet.

Det fremkom ingen merknader til innkalling og saksliste.

Innkalling og sakliste ble godkjent.

Kontrollutvalget var på virksomhetsbesøk på Vonheim.

SAKSLISTE :

UTV. SAKSNR. TITTEL

01/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 17.11.2016
02/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
03/17	REVISJONENS HALVÅRSRAPPORT
04/17	KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2016
05/17	OPPFØLGINGSLISTE
06/17	EVENTUELT
07/17	VEDRØRENDE HENVENDELSE OM HABILITETSVURDERING I KOMMUNESTYRETS MØTE DEN 07.12.16.

01/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 17.11.16
-------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møtet 17.11.16 godkjennes.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling.

02/17	REFERAT OG ORIENTERING
-------	-------------------------------

Saksopplysninger

Referatsaker:

- RS 04/17 Protokoll representantskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS
- RS 05/17 E-post fra ordføreren i Tingvoll kommune datert 03.02.2.017 vedr sak 60/2016
i Tingvoll kommunestyret
- RS 06/17 Skriv av 14.12.2016 fra Tomas Eikrem vedrørende habilitetsvurderinger

Orienteringssaker:

- OS 01/16 Virksomhetsbesøk på Vonheim

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar orienterings- og referatsakene til orientering.
Henvendelsen fra Tomas Eikrem tas opp som egen sak.

03/17	REVISJONENS HALVÅRSRAPPORT
-------	-----------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak (enst):

Revisjonens halvårsrapport tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Revisor Tore Kvisvik orienterte.
Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling.

04/17	KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING FOR 2016
-------	--

Kontrollutvalgets vedtak (enst):

Saken utsettes til neste møte.

05/17	OPPFØLGINGSLISTE
--------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak:

Det gjøres ingen endringer på oppfølgingslista i dette møtet.

Neste møte utsettes til 04.05.2017

med følgende saker:

Veilikehold

Virksomhetsbesøk NAV

Møte 15.06

Bo- og driveplikt

Virksomhetsbesøk Internasjonal avdeling

06/17	EVENTUELT
--------------	------------------

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget drøftet den kommende behandlingen av «Journalføringssaken» i Tingvoll kommunestyre.

07/17	VEDRØRENDE HENVENDELSE OM HABILITETSVURDERING I KOMMUNESTYRETS MØTE DEN 07.12.16.
--------------	--

Kontrollutvalgets vedtak (enst.):

Det vises til henvendelse fra T. Eikrem.

Kontrollutvalget sier seg enig i de vurderingene som det er vist til, og dersom det ikke forelå andre forhold som kunne påvirke habilitetsspørsmålet, så var det sannsynligvis ikke grunnlag for å kjenne representanten inhabil under behandlingen av budsjettsaken i Tingvoll kommunestyre.

Gunnar Skuggevik
Leder

Lars Vatten

Inger Helene Sira
Nestleder

Rolf Ruste

Kristin Sørheim

Harald S. Svendsen
Sekretær



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2017-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svendsen
Dato: 02.05.2017

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
09/17	Kontrollutvalget	05.05.2017

REFERAT OG ORIENTERINGER

Sekretærens innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger

Referatsaker:

RS 07/16 Kontrollrapport 2016 - skatteoppkreverfunksjonen
RS 08/17 Årsregnskap 2016 – NIR (tilgjengelig hos sekretariatet)
RS 09/17 Protokoll styremøte nr 1 – 2017 NIR
RS 09/17 Protokoll rep.skapsmøte 1-2017 NIR
RS10/17 Info MRR IKS
RS11/17 Protokoll styremøte nr 2 – 2017 NIR

Orienteringssaker:

OS 02/16 Virksomhetsbesøk NAV



Returadresse:
Postboks 6499 Etterstad, N-0606 OSLO

Vår dato
15.02.2017

Din dato

Saksbehandler
Karl Inge Klausen

800 80 000
Skatteetaten.no

Din referanse

Telefon
97492001

Org.nr
991733116

Vår referanse
2016/140589

Postadresse
Postboks 2060
6402 Molde

Kommunestyret i Tingvoll kommune
Kommunehuset
6630 TINGVOLL

Kontrollrapport 2016 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen i Tingvoll kommune

1. Generelt om faglig styring og kontroll av skatteoppkreverfunksjonen

Skatteoppkreverens ansvar og myndighet følger av "Instruks for skatteoppkrevere" av 8. april 2014.

Skattekontoret har faglig ansvar og instruksjonsmyndighet overfor skatteoppkreverne i saker som vedrører skatteoppkreverfunksjonen, og plikter å yte veiledning og bistand i faglige spørsmål. Skattekontoret søker gjennom mål- og resultatstyring å legge til rette for best mulig resultater for skatteoppkreverfunksjonen. Grunnlaget for skattekontorets styring av skatteoppkreverfunksjonen er "Instruks for skattekontorenes styring og oppfølging av skatteoppkreverne" av 1. januar 2014.

Grunnlaget for skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen er "Instruks for skattekontorenes kontroll av skatteoppkreverne" av 1. februar 2011.

Skattekontoret har ansvaret for å avklare at skatteoppkreverfunksjonen utøves tilfredsstillende i henhold til gjeldende regelverk på følgende områder:

- Intern kontroll
- Regnskapsføring, rapportering og avleggelse av skatteregnskapet
- Skatte- og avgiftsinnkreving
- Arbeidsgiverkontroll

Riksrevisjonen har ansvaret for revisjon av skatteoppkreverfunksjonen. Skatteetaten utfører oppgavene med kontroll av skatteoppkreverfunksjonen.

2. Om skatteoppkreverkontoret

2.1 Bemanning

Sum årsverk til skatteoppkreverfunksjonen iht. skatteoppkreverens årsrapporter:

Antall årsverk 2016	Antall årsverk 2015	Antall årsverk 2014
0,5	0,8	0,8



3. Måloppnåelse

3.1 Skatte- og avgiftsinngang

Skatteregnskapet for Tingvoll kommune viser per 31. desember 2016 en skatte- og avgiftsinngang¹ til fordeling mellom skattekreditorene (etter fradrag for avsetning til margin) på kr 265 341 386 og utestående restanser² på kr 5 564 077, herav berostilte krav på kr 1 282 250. Skatteregnskapet er avlagt av kommunens skatteoppkrever 13. januar 2017.

3.2 Innkreivingsresultater

Vi har gjennomgått innkreivingsresultatene per 31. desember 2016 for Tingvoll kommune.

Resultatene viser følgende:

	Totalt innbetalt i MNOK	Innbetalt av sum krav (i %)	Resultatkrav (i %)	Innbetalt av sum krav (i %) forrige år	Innbetalt av sum krav (i %) regionen
Restskatt personlige skattytere 2014	8,4	95,99 %	95,00 %	95,82 %	95,82 %
Arbeidsgiveravgift 2015	28,0	99,75 %	99,90 %	100,00 %	99,86 %
Forskuddsskatt personlige skattytere 2015	16,9	100,00 %	99,60 %	99,64 %	99,39 %
Forskuddstrekk 2015	64,7	99,97 %	100,00 %	100,00 %	99,96 %
Forskuddsskatt upersonlige skattytere 2015	9,2	99,75 %	99,90 %	100,00 %	99,97 %
Restskatt upersonlige skattytere 2014	1,3	98,86 %	99,40 %	100,00 %	99,42 %

Skatteoppkreveren har i sin årsrapport bemerkt at grunnen til at kravene ikke ble nådd for upersonlige skattytere er en konkurs og et NUF (norsk avdeling av utenlandsk foretak).

3.3 Arbeidsgiverkontroll

Skatteoppkreveren for Tingvoll kommune er tilsluttet den interkommunale kontrollordningen ved Nordmøre kjennerkontor.

Resultater for kommunen per 31. desember 2016 viser følgende iht. skatteoppkreverens resultatrapportering:

Antall arbeidsgivere	Minstekrav antall kontroller (5 %)	Antall utførte kontroller 2016	Utført kontroll 2016 (i %)	Utført kontroll 2015 (i %)	Utført kontroll 2014 (i %)	Utført kontroll 2016 region (i %)
147	7	7	4,8 %	5,3 %	5,0 %	4,2 %

¹ Sum innbetalt og fordelt til skattekreditorene

² Sum åpne (ubetalte) forfalte debetkrav



4. Kontroll av skatteoppkreverfunksjonen

Skattekontoret har i 2016 gjennomført stedlig kontroll av skatteoppkreverkontoret for området innkreving og arbeidsgiverkontroll. Siste stedlige kontroll ble avholdt 2. september 2016. Stedlig kontroll for området arbeidsgiverkontroll ble avholdt ved Nordmøre kemnerkontor 13. april 2016.

Skattekontoret har i 2016 i tillegg gjennomført kontorkontroll av skatteoppkreverkontoret for områdene intern kontroll, skatteregnskap og arbeidsgiverkontroll.

5. Resultat av utført kontroll

- ***Intern kontroll***

Basert på de kontrollene som skattekontoret har gjennomført, finner vi at skatteoppkreverens overordnede interne kontroll i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk.

- ***Regnskapsføring, rapportering og avleggelse av skatteregnskap***

Basert på de kontrollene som skattekontoret har gjennomført, finner vi at regnskapsføringen, rapporteringen og avleggelsen av skatteregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk og gir et riktig uttrykk for skatteinngangen i regnskapsåret.

- ***Skatte- og avgiftsinnkreving***

Basert på de kontrollene som skattekontoret har gjennomført, finner vi at utførelsen av innkrevingsarbeidet og oppfølgingen av restansene i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk.

- ***Arbeidsgiverkontroll***

Basert på de kontrollene som skattekontoret har gjennomført, finner vi at utførelsen av arbeidsgiverkontrollen i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk og utføres i tilstrekkelig omfang.

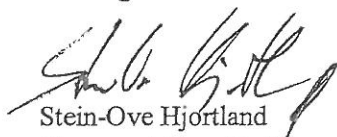


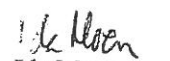
6. Ytterligere informasjon

Skattekontoret har gjennom sine kontrollhandlinger for 2016 gitt pålegg som er meddelt skatteoppkreveren i rapport av 19. september 2016. I forbindelse med kontroll av arbeidsgiverkontrollordningen er det gitt anbefaling som er meddelt Nordmøre kemnerkontor i rapport av 26. april 2016.

Skatteoppkreverkontoret og Nordmøre kemnerkontor ha gitt tilbakemeldinger på pålegg og anbefaling som er gitt.

Vennlig hilsen


Stein-Ove Hjortland
Fung. avdelingsdirektør
Skatt Midt-Norge


Ida Moen
Fagansvarlig

Kopi til:

- Kontrollutvalget for Tingvoll kommune
- Skatteoppkreveren for Tingvoll kommune
- Riksrevisjonen

PROTOKOLL

Møte i styret nr. 1-2017

**Tidspunkt:**

Fredag 10. februar 2017 kl. 10.00

Sted:

NIR, Vågeveien 7, 3. etg., Kristiansund

Protokoll sendes:

Styrets medlemmer og varamedlemmer
Representantskapets leder
Ordførere, rådmenn og tekniske sjefer (eller tilsvarende) i NIR-kommunene
Kontrollutvalgene
Distriktsrevisjon Nordmøre (NIRs revisor)
Øvrige tilstedeværende på møtet

Saker til behandling:

- 01/17 **Årsregnskap for 2016**
- 02/17 **Deltakelse i SeSammen**
- 03/17 **Sekretariat for Avfallsforum Møre og Romsdal NB unntatt offentlighet**
- 04/17 **Bruk av fond i KLP**

Medlemmer til stede:

Aure/Smøla:	Anna Lovisa Melland
Averøy:	Svein Kongshaug
Halsa/Tingvoll:	Stig Fjeldset
Kristiansund:	Maritta B. Ohrstrand
Oppdal:	Eli Dahle
Rauma:	Ole Kjell Talberg
Sundal:	Eilif Lervik

Forfall:

Ingen.

I tillegg møtte:

Representantskapsleder Arne Hoem.
Else Mari Strand, Pål Harstad, Linn Stamnes Stokke og Hilde Ødegaard Harstad fra administrasjonen.

GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Styret fattet følgende enstemmige

vedtak:

Innkalling og saksliste godkjennes.

SAKER TIL ORIENTERING

KRISTIANSUND EVALUERER MEDLEMSKAPET

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

Vedtaket fra formannskapet var lagt ved innkallingen. Kristiansund kommune har vedtatt å fortsette medlemskapet i NIR.

MØTER, KURS OG KONFERANSER

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

Avfallsforums høstkonferanse vil bli i Kristiansund 1.- 2. november. Styret har mulighet til å delta om ønskelig.

LØNNSFORHANDLINGER

Leder i forhandlingsutvalget: Maritta B. Ohrstrand

Det ble orientert om resultatet av forhandlingene som ble avsluttet i desember.

MILJØDIREKTORATET ANBEFALER UTSORTERING AV MATAVFALL

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

Miljødirektoratet har sendt en anbefaling til departementet om forskriftsfesting av henteordning for matavfall.

INFORMASJONS- OG PROFILERINGSARBEID

Saksbehandler: Linn Stamnes Stokke

Vi samarbeider med IKT Orkide om nye nettsider.

Vi vil jobbe med å promotere appen slik at flest mulig tar den i bruk. Appen er nå lastet ned 5 700 ganger. Vi antar at vi når 15-20 % av befolkningen med app.

CO₂-REGNSKAP I KRISTIANSUND

Saksbehandler: *Hilde Ødegaard Harstad*

NIR bistår Kristiansund kommune i prosjektet med å finne dagens CO₂-utslipp og muligheter for å redusere disse.

LOKALISERING AV NY MILJØSTASJON OG OMLASTESTASJON I KRISTIANSUND

Saksbehandler: *Hilde Ødegaard Harstad*

NIR har kommet med uttalelse til konsulentrapport om ny lokalisering av avfallsanlegg i Kristiansund.

AVFALLSPLAN FOR KRISTIANSUND

Saksbehandler: *Hilde Ødegaard Harstad*

NIR bistår Kristiansund kommune i arbeidet med ny avfallsplan.

MULIGHETER FOR HENTEORDNING FOR GLASS- OG METALLEMBALLASJE I FLERE KOMMUNER

Saksbehandler: *Pål Harstad*

NIR vurderer mulighetene for å innføre henteordning for glass- og metallemballasje i Averøy, Halså, Smøla og Tingvoll.

SAKER TIL BEHANDLING

01/17 ÅRSREGNSKAP FOR 2016

Saksbehandler: *Else Mari Strand*

Tidligere behandling: *Ingen*

Vedlegg: *Årsregnskap for 2016*

Det vises til vedlagte årsregnskap for 2016.

I henhold til regnskapsloven skal selskapet avlegge regnskap innen 15. februar.

Ref. note 12 om investeringsregnskapet, var det i 2016 en underfinansiering på kr 17 352 relatert til egenkapitalinnskudd i KLP. Det foreslås at underfinansieringen dekkes ved bruk av disposisjonsfond og at budsjettet for 2017 endres i henhold til dette.

Ref. note 13 om årets resultat, viser driftsbudsjettet et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 518 468. Det foreslås at mindreforbruket overføres til disposisjonsfond og at budsjettet for 2017 endres tilsvarende.

Videre anbefales det en utdeling (tilbakebetaling) fra fond til eierne på det beløp som overstiger maksimalfondets størrelse vedtatt av representantskapet i sak 11/14. Det vil bli fremmet en egen sak om dette.

Styret legger saken enstemmig fram for representantskapet med følgende forslag til

vedtak:

Årsregnskap for 2016 godkjennes.

Underfinansieringen i investeringsregnskapet på kr 17 352 dekkes ved bruk av disposisjonsfond. Budsjettet for 2017 endres i henhold til dette.

Årets regnskapsmessige mindreforbruk på kr 518 468 overføres til disposisjonsfond. Budsjettet for 2017 endres tilsvarende.

Det foretas en utdeling fra fond i henhold til representantskapets vedtak i sak 11/14. Dette fremmes som egen sak.

02/17 DELTAKELSE I SeSAMMEN

Saksbehandler:	Hilde Ødegaard Harstad
Tidligere behandling:	Ingen
Vedlegg:	Prosjekter i SeSammen

I forlengelsen av SESAM-prosjektet (sentralt ettersorteringsanlegg i Midt-Norge) er det startet et regionalt avfallsstrategiarbeid kalt SeSammen. Tanken er at man ved å jobbe sammen står bedre rustet til å finne framtidsrettede avfallsløsninger. Målet er å harmonisere avfallsløsningene i regionen slik at man finne stordriftsfordeler på flest mulig områder som avfallsselskapene jobber med i dag (informasjon, innkjøp, sortering, salg av avfall, samfunnsansvar, miljømål, innovasjon osv.).

SeSammen er i dag et samarbeid mellom Innherred Renovasjon (Stjørdal), Midtre Namdal avfallsselskap (Namsos), Fosen Renovasjon (Ørlandet), ENVINA (Melhus), FIAS (Røros), Renholdsverket (Trondheim), Steinkjer kommune og HAMOS (Orkanger). Selskapene ser for seg at flere IKS i Midt-Norge kan ha interesse av å delta i samarbeidet, og NIR fikk derfor en forespørsel om dette i november 2016.

Vedlagt finnes en liste over prosjekter som er igangsatt og under planlegging av SeSammen.

I første omgang er dette snakk om en koordinator i 70 %-stilling. Kostnadene er beregnet til 800 000 kr pr. år og fordeles mellom de deltakende selskapene. Dette skulle tilsi en kostnad for NIR på ca. 90 000 kr pr. år. Det er lagt opp til at selskapene skal forplikte seg til arbeidet i en 5-årsperiode.

Vurdering

Vi ser at NIR med 4 ansatte ikke har mulighet til å følge opp alle tema og avfallsfraksjoner i den grad som vi ønsker. SeSammen ville derfor vært til stor nytte for NIR. Vi er imidlertid skeptisk til å binde oss til en prosjektstilling som er så bundet opp mot SESAM-løsningen, når vi ikke har tatt stilling til om dette er den veien NIR ønsker å gå framover. Inntil dette spørsmålet er avklart anbefaler vi derfor å ikke delta i SeSammen.

Styret fattet følgende enstemmige

vedtak:

NIR velger i denne omgang å ikke delta i SeSammen-prosjektet.

03/17 SEKRETARIAT FOR AVFALLSFORUM MØRE OG ROMSDAL

Unntatt offentlighet etter Off. lova § 23

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

Tidligere behandling: Ingen

Vedlegg: Ingen

UNNTATT
OFFENTLIGHET

Styret legger saken enstemmig fram for representantskapet med følgende forslag til

vedtak:

NIR tilbyr Avfallsforum Møre og Romsdal et utvidet sekretariat tilsvarende totalt en 50 %-stilling.

Styreleder og daglig leder gis fullmakt til å forhandle fram en avtale med Avfallsforum eller eventuelt å gi et pristilbud ved anbud. Dette skal gjøres etter prinsippene i denne saken.

Dersom Avfallsforum velger NIR som leverandør av sekretariat-tjenestene opprettes en tidsavgrenset ny stilling i NIR med størrelse på 50 %.

04/17 BRUK AV FOND I KLP

Saksbehandler:	Hilde Ødegaard Harstad / Else Mari Strand
Tidligere behandling:	Ingen
Vedlegg:	Ingen

I juli 2014 flyttet NIR pensjonsordningen fra DNB Liv til KLP etter at DNB la ned denne delen av virksomheten. Da alle fond og forpliktelser var overført viste det seg at det var bygd opp en vesentlig fondsreserve. Dette skyldtes i hovedsak at DNB hadde et etterslep på oppgjør mot pensjonsordningene til de ansattes tidligere arbeidsgivere. I årsrapporten fra KLP for 2015 var dette premiefondet på hele 3,7 mill. kr.

I regnskapet for 2015 ble både pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser balanseført. Om man ser på årsoppgjørets note 5, vil man se at pensjonsmidlene var 1,55 mill. kr større enn forpliktelsene ved utgangen av 2015. Oppgjøret fra KLP for 2016 viser at dette har økt til 2,3 mill. kr ved utgangen av 2016. Det årlige premiebeløpet til KLP er på ca. 500 000 kr.

I november 2016 hadde vi et møte med KLP for å avklare behovet for fondet og hvordan midlene eventuelt kunne brukes. Det ble da klart at avtalen med KLP gjør at det årlige premiebeløpet vil være forholdsvis forutsigbart og det vil ikke være behov for noen reserve til å dekke "uforutsette" utbetalinger. KLP gjorde oss også oppmerksom på at fondet er bundet og kun kan benyttes til betaling av premie i KLP.

Vi kan ikke se noen grunn til at NIR skal sitte med et stort fond i KLP og finner det naturlig å ta ned fondet. Vi foreslår derfor at alle premieinnbetalinger i 2017 dekkes av fondsreserven (så langt det er praktisk mulig og økonomisk mest tjenelig). Videre ser vi for oss at også alle premieinnbetalinger de nærmeste årene dekkes av fondet, før en nedtrapping mot ordinær budsjettdekning. Dette foreslås vurdert årlig i forbindelse med vedtak av budsjett og økonomiplan.

Regnskapstekniske forhold gjør at vi ikke får resultatmessig effekt av bruk av fondet før i 2018. I 2017 vil derfor summen av kostnader til pensjon bli som budsjettert.

For 2018 vil netto pensjonskostnad bli tilnærmet null. Dette vil i sin tur gi mulighet for redusert årsavgift til eierkommunene.

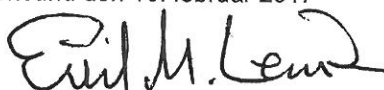
Styret legger saken enstemmig fram for representantskapet med følgende forslag til

vedtak:

Så langt det praktisk er mulig skal alle premieinnbetalinger til KLP i 2017 dekkes av premiefondet i KLP. Budsjetten for 2017 justeres i henhold til dette.

Bruk av resterende midler på premiefondet vurderes hvert år i forbindelse med behandlingen av budsjett og økonomiplan.

Kristiansund den 10. februar 2017



Eilif Lervik
styreleder



Eli Dahle



Stig Fjeldset



Svein Kongshaug



Anna Lovisa Melland



Maritta B. Ohrstrand



Ole Kjell Talberg

PROTOKOLL

Møte i representantskapet nr. 1-2017



Tidspunkt: Fredag 17. februar 2017 kl. 10.00

Sted: NIR, Vågeveien 7, 3. etg., Kristiansund

Protokoll sendes:

Representantskapets medlemmer og varamedlemmer
Styrets medlemmer
Ordførere, rådmenn og tekniske sjefer (eller tilsvarende) i NIR-kommunene
Kontrollutvalg
Kommunerevisjon
Øvrige tilstedeværende på møtet

Saker til behandling:

01/17 Møteplan for 2017
02/17 Sekretariat for Avfallsforum Møre og Romsdal **NB unntatt offentlighet**
03/17 Bruk av fond i KLP

Medlemmer til stede:

Aure kommune:	Iver Nordseth (1. vara)
Averøy kommune:	-
Halsa kommune:	Ola Rognskog
Kristiansund kommune:	-
	Berit Frey (1. vara)
Oppdal kommune:	Ingvill Dalseg
Rauma kommune:	Arne Hoem
Smøla kommune:	Ragnhild Rødahl (1. vara)
Sunndal kommune:	Janne Merete R. Seljebø
Tingvoll kommune:	Liv Solemdal

Forfall:

Erlend Vaag fra Aure kommune, Ingrid Rangønes fra Averøy kommune, Henrik Stensønes og Idar Anton Slatlem fra Kristiansund og Svein Roksvåg fra Smøla kommune.

I tillegg møtte:

Styreleder Eilif Lervik.
Else Mari Strand og Hilde Ødegaard Harstad fra administrasjonen.

GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Representantskapet fattet følgende enstemmige

vedtak:

Innkalling og saksliste godkjennes.

VALG AV REPRESENTANTER TIL Å UNDERSKRIVE PROTOKOLL

Representantskapet fattet følgende enstemmige

vedtak:

Følgende personer ble, i tillegg til representantskapets leder, foreslått og valgt for underskrift av protokoll: Iver Nordseth og Ingvill Dalsegg.

SAKER TIL ORIENTERING

KRISTIANSUND KOMMUNE EVALUERER MEDLEMSKAPET

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

Styreleder og daglig leder har vært i flere møter med Kristiansund kommune i forbindelse med at de har vurdert medlemskapet i NIR. Saksframlegg og vedtak fra Kristiansund formannskap var vedlagt til orientering. Kommunen har vedtatt å fortsatt være medlem i NIR.

STATUS FOR NIR

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

Det ble gitt en orientering om måloppnåelse i selskapet, uløste oppgaver og utfordringer framover.

Det ble foreslått å holde et eiermøte til høsten slik at alle eierne er godt informert om status og følger av kommende sentrale krav.



Representantskapet fattet følgende enstemmige

vedtak:

Orienteringssakene tas til orientering.

Administrasjonen får i oppdrag i å forberede og innkalle til eiermøte i løpet av høsten.

SAKER TIL BEHANDLING

01/17 MØTEPLAN FOR 2017

Saksbehandler:	Hilde Ødegaard Harstad
Tidligere behandling:	Ingen
Vedlegg:	Ingen

Det er kun planlagt ett møte til i representantskapet i år. I dette møtet vil blant annet følgende saker behandles:

- Årsmelding og årsregnskap for 2016
- Budsjett for 2018
- og økonomiplan for 2018-21.

Møtet er foreslått lagt til fredag 16. juni.

Representantskapet fattet følgende enstemmige

vedtak:

Møteplan for 2017 vedtas.



02/17 SEKRETARIAT FOR AVFALLSFORUM MØRE OG ROMSDAL

Unntatt offentlighet etter Off. lova § 23

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

Tidligere behandling: Styresak 03/17

Vedlegg: Ingen

UNNTATT
OFFENTLIGHET

Representantskapet fattet følgende enstemmige

vedtak:

NIR tilbyr Avfallsforum Møre og Romsdal et utvidet sekretariat tilsvarende totalt en 50 %-stilling.

Styreleder og daglig leder gis fullmakt til å forhandle fram en avtale med Avfallsforum eller eventuelt å gi et pristilbud ved anbud. Dette skal gjøres etter prinsippene i denne saken.

Dersom Avfallsforum velger NIR som leverandør av sekretariat-tjenestene opprettes en tidsavgrenset ny stilling i NIR med størrelse på 50 %.

03/17 BRUK AV FOND I KLP

Saksbehandler:	Hilde Ødegaard Harstad / Else Mari Strand
Tidligere behandling:	Styresak 04/17
Vedlegg:	Ingen

I juli 2014 flyttet NIR pensjonsordningen fra DNB Liv til KLP etter at DNB la ned denne delen av virksomheten. Da alle fond og forpliktelser var overført viste det seg at det var bygd opp en vesentlig fondsreserve. Dette skyldtes i hovedsak at DNB hadde et etterslep på oppgjør mot pensjonsordningene til de ansattes tidligere arbeidsgivere. I årsrapporten fra KLP for 2015 var dette premiefondet på hele 3,7 mill. kr.

I regnskapet for 2015 ble både pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser balanseført. Om man ser på årsoppgjørets note 5, vil man se at pensjonsmidlene var 1,55 mill. kr større enn forpliktelsene ved utgangen av 2015. Oppgjøret fra KLP for 2016 viser at dette har økt til 2,3 mill. kr ved utgangen av 2016. Det årlige premiebeløpet til KLP er på ca. 500 000 kr.

I november 2016 hadde vi et møte med KLP for å avklare behovet for fondet og hvordan midlene eventuelt kunne brukes. Det ble da klart at avtalen med KLP gjør at det årlige premiebeløpet vil være forholdsvis forutsigbart og det vil ikke være behov for noen reserve til å dekke "uforutsette" utbetalinger. KLP gjorde oss også oppmerksom på at fondet er bundet og kun kan benyttes til betaling av premie i KLP.

Vi kan ikke se noen grunn til at NIR skal sitte med et stort fond i KLP og finner det naturlig å ta ned fondet. Vi foreslår derfor at alle premieinnbetalinger i 2017 dekkes av fondsreserven (så langt det er praktisk mulig og økonomisk mest tjenelig). Videre ser vi for oss at også alle premieinnbetalinger de nærmeste årene dekkes av fondet, før en nedtrapping mot ordinær budsjettdekning. Dette foreslås vurdert årlig i forbindelse med vedtak av budsjett og økonomiplan.

Regnskapstekniske forhold gjør at vi ikke får resultatmessig effekt av bruk av fondet før i 2018. I 2017 vil derfor summen av kostnader til pensjon bli som budsjettet.

For 2018 vil netto pensjonskostnad bli tilnærmet null. Dette vil i sin tur gi mulighet for redusert årsavgift til eierkommunene.

Saken ble behandlet i styret 10. februar.

Representantskapet fattet følgende enstemmige

vedtak:

Så langt det praktisk er mulig skal alle premieinnbetalinger til KLP i 2017 dekkes av premiefondet i KLP. Budsjettet for 2017 justeres i henhold til dette.

Bruk av resterende midler på premiefondet vurderes hvert år i forbindelse med behandlingen av budsjett og økonomiplan.

Kristiansund den 17. februar 2017


Arne Hoem


Iver Nordseth


Ingvill Dalsegg

MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

Til

Eierne av Møre og Romsdal Revisjon IKS, jf. oversikt på neste side.

Kontrollutvalgssekretariatet i Romsdal

Kontrollutvalgssekretariatet i Nordmøre

Kontrollutvalgssekretariatet i Møre og Romsdal fylkeskommune

Kristiansund, 20.2.2017

Møre og Romsdal Revisjon IKS fra 1.2.2017

Møre og Romsdal Revisjon IKS har fra 1.2.2017 tatt over oppdrag og ansatte fra Distriktsrevisjon Nordmøre IKS, Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal og Fylkesrevisjonen Møre og Romsdal.

Undertegnede er konstituert daglig leder for Møre og Romsdal Revisjon IKS og er innleid foreløpig ut mars.2017. Styret i selskapet har ansatt statsautorisert revisor Veslemøy Ellinggard som daglig leder. Hun vil tiltre 1. mai 2017.

Bjarne Dyrnes bistår styret med avviklingen av Distriktsrevisjon Nordmøre IKS.
Anny Sønderland bistår styret med avviklingen av Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal.

Vedlagt følger oversikt over kontaktinformasjon for de ansatte

Det vil bli arbeidet med å lage organisasjonsplan for selskapet med ansvarsfordeling m.m. Det går fram på neste side hvem som så langt er primærkontakt for de ulike kommunene innenfor regnskapsrevisjon. Andre kan også kontaktes. Vi vil vektlegge tilstrekkelig tilstedeværelse i kommunene og kontrollutvalgene.

Etableringen av Møre og Romsdal Revisjon IKS vil bety et større fagmiljø. Det vil bli lagt vekt på å utnytte kompetansen best mulig på tvers av de tidligere enhetene.

Vi ser fram til et positivt samarbeid.

Med hilsen



Rolf K. Sæther

konstituert daglig leder

MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS er et revisjonsselskap som er opprettet med hjemmel i lov om interkommunale selskaper. Deltakerkommunene er: Aukra, Aure, Averøy, Eide, Fræna, Gjemnes, Halså, Kristiansund, Molde, Møre og Romsdal fylkeskommune, Nesset, Rauma, Rindal, Smøla, Sunndal, Surnadal, Tingvoll og Vestnes,

Adresse: Kaibakken 1, 6509 Kristiansund N, Telefon: 71 56 60 10, epost: post@mrrevisjon.no

Rolf K. Sæther	konstituert daglig leder	992 90 586 rolf.saether@mrrevisjon.no	Kristiansund
----------------	--------------------------	--	--------------

Regnskapsrevisor	Telefon/epost	Primærkontakt	Kontorsted
Bjermeland, Line	988 70 672 / 71 25 86 27 Line.Bjermeland@MRFylke.no		Molde
Dyrnes, Bjarne	918 77 252 / 71 56 60 20 Bjarne.Dyrnes@dm.no	Sunndal, Gjemnes	Kristiansund
Fostervold, June Beøy	482 54 613 June.Beoy.Fostervold@Molde.kommune.no	Fræna, Nesset, Eide, Aukra	Molde
Hustad, Maria-Elis Henøen	971 98 718 / 71 25 86 22 Maria-Elis.Henoen.Hustad@mrfylke.no		Molde
Myrvang, Hilde	994 01 737 / 71 25 86 07 Hilde.Myrvang@MRFylke.no		Molde
Kvisvik, Tore	975 45 598 / 71 56 60 13 Tore.Kvisvik@dm.no	Tingvoll, Aure, Halså, Surnadal, Rindal	Kristiansund
Mørkedal, Guro Helen	959 44 978 / 71 56 60 18 Guro.Morkedal@dm.no	Kristiansund, Smøla, Averøy	Kristiansund
Oterhals, Anne	976 67 668 Anne.Oterhals@Molde.kommune.no	Vestnes, Rauma, Molde	Molde
Rishaug, Ronny	928 53 573 / 71 25 86 10 Ronny.Rishaug@MRFylke.no	Møre og Romsdal fylkeskommune	Molde
Rødal, Henning	464 20 017 henning.rodal@mrfylke.no	Møre og Romsdal fylkeskommune	Molde
Skuseth, Britt Mari	932 56 878 / 71 65 60 17 Britt.Skuseth@dm.no		Kristiansund
Strand, Tove	952 49 271 Tove.strand@dnr.no	Surnadal, Rindal	Surnadal

Forvaltningsrevisor	Telefon	Kontorsted
Andersen, Einar	917 08 199 Einar.Andersen@Molde.kommune.no	Molde
Fugelsøy, Ingvild Bye	412 92 666 Ingvild.Fugelsoy@dm.no	Surnadal
Hopmark, Marianne	975 48 701 / 71 56 60 14 / 71 54 46 24 Marianne.Hopmark@dm.no	Kristiansund
Stene, Tonje Skarvøy	922 28 334 / 71 25 86 25 Tonje.Stene@MRFylke.no	Molde/Kristiansund
Sønderland, Anny	975 39 987 Anny.Sonderland@Molde.kommune.no	Molde

PROTOKOLL

Møte i styret nr. 2-2017

**Tidspunkt:**

Fredag 21. april 2017 kl. 10.00

Sted:

NIR, Vågeveien 7, 3. etg., Kristiansund

Protokoll sendes:

Styrets medlemmer og varamedlemmer
Representantskapets leder
Ordførere, rådmenn og tekniske sjef(er) (eller tilsvarende) i NIR-kommunene
Kontrollutvalgene
Distriktsrevisjon Nordmøre (NIRs revisor)
Øvrige tilstedeværende på møtet

Saker til behandling:

05/17 Endring av noter i årsregnskapet for 2016
06/17 Årsberetning for 2016
07/17 Revidert budsjett for 2017 med utdeling fra fond
08/17 Budsjett for 2018

Medlemmer til stede:

Aure/Smøla: -
Averøy: Svein Kongshaug
Halsa/Tingvoll: Solvår Skogen Sæterbø (1. vara)
Kristiansund: Maritta B. Ohrstrand
Oppdal: Thorleif Jacobsen (1. vara)
Rauma: Ole Kjell Talberg
Sunndal: Eilif Lervik

Forfall:

Anna Lovisa Melland og Leif Gunnar Buhaug fra Aure, Jørn Lie fra Smøla, Stig Fjeldset fra Tingvoll og Eli Dahle fra Oppdal.

I tillegg møtte:

Representantskapsleder Arne Hoem.
Else Mari Strand, Pål Harstad, Linn Stamnes Stokke og Hilde Ødegaard Harstad fra administrasjonen.

GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Styret fattet følgende enstemmige

vedtak:

Innkalling og saksliste godkjennes.

SAKER TIL ORIENTERING

MØTER, KURS OG KONFERANSER

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

Daglig leder har orientert om framtidens avfalls løsninger til utviklingsutvalget i Tingvoll, Kristiansund bystyre og Halså kommunestyre.

SeSammen har vært så rause å invitere oss til sine fagsamlinger selv om vi formelt ikke er med i samarbeidet. Pål Harstad har deltatt på gjenvinningsstasjonsforum i deres regi.

Fagmøte i NIR blir avholdt 27. april.

VEDTAK OM SEKRETARIAT FRA AVFALLSFORUM MØRE OG ROMSDAL

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

Årsmøtet i Avfallsforum Møre og Romsdal har vedtatt å øke sekretariatet opp til en 50 %-stilling og at det skal forhandles med NIR om en slik avtale. Forhandlingene er i gang, men ikke avsluttet.

Styreleder og daglig leder har vært i kontakt med en aktuell kandidat for å ta den økningen i bemanning som NIR behøver som følge av dette.

INFORMASJONS- OG PROFILERINGSARBEID

Saksbehandler: Linn Stamnes Stokke / Pål Harstad

Vi samarbeider med IKT Orkide om nye nettsider.

Neste iRetur vil bla.a ha hjemmekompostering som tema.

I mai og juni kjører vi kampanje for å få ryddet skjærgården for avfall og spesielt plast. Gjennom samarbeidet "Hold midt-Norge rent" har vi søkt om midler fra Miljødirektoratet til å få dekket kostnader med strandrydding. Aksjonen dekker hele kysten fra Helgeland til Romsdal.

Vi vil jobbe med å promotere appen slik at flest mulig tar den i bruk. Det vil bli fergereklame i mai, juni og juli i tillegg til markedsføring på Facebook. Appen er nå lastet ned 6 600 ganger. Vi antar at vi når 15-20 % av befolkningen med app.

NY MILJØSTASJON OG OMLASTESTASJON I KRISTIANSUND

Saksbehandler: Pål Harstad

NIR har kommet med innspill i forbindelse med oppstart av arbeidet.

AVFALLSPAN FOR KRISTIANSUND

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

NIR bistår Kristiansund kommune i arbeidet med ny avfallsplan.

MULIGHETER FOR HENTEORDNING FOR GLASS- OG METALLEMBALLASJE I FLERE KOMMUNER

Saksbehandler: Pål Harstad

NIR har som mål å få flere kommuner over på henteordning for glass- og metallemballasje. I første omgang Averøy, Halså og Tingvoll, senere Aure og Smøla.

SAKER TIL DISKUSJON

EIERMØTE I NIR

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

En foreløpig plan for innhold i eiermøte for NIR ble lagt fram og diskutert.

SAKER TIL BEHANDLING

05/17 ENDRING AV NOTER I ÅRSREGNSKAPET FOR 2016

Saksbehandler: Else Mari Strand
Tidligere behandling: Styresak 01/17 Årsregnskap for 2016
Vedlegg: Ingen

Årsregnskapet for 2016 ble sendt til revisjon etter styrebehandling i møtet 10.februar. Revisor har foreslått noen endringer i årsregnskapets noter. Endringene gjelder bruk av premiefond (tillegg i note 5), revisjon (ny note 12) og hendelser etter balansedagen (ny note 13). De nye notene medfører at tidligere note 12 og 13 får ny nummerering (14 og 15).

Forslaget til reviderte noter er som følger (endringer er merket med rødt):

Note 5: Pensjonsmidler og -forpliktelser

NIR har avtale om offentlig tjenstepensjon i KLP, inkludert egen avtale om 100% utjevning for AFP 62-64 år, 65-67 år og 85-årsregelen. Ordningen omfatter 4 fast ansatte, samt forpliktelser for tidligere ansatte og pensjonister.

Iht. §13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. NIR benytter 1 års amortisering av premieavvik. Beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

NIR sitt premiefond i KLP hadde en saldo på 3 686 849 kr pr. 31.12.15 (tall for 2016 er ikke tilgjengelige pd.). Det er ikke brukt av premiefondet i 2016.

	KLP
Netto pensjonskostnad	300 491
Sum amortisert premieavvik	157 314
Administrasjonskostnad	50 555
Årets pensjonspremie	-535 951
Årets premieavvik	-27 591
Pensjonsforpliktelser	7 293 742
Pensjonsmidler	-9 611 330
Netto forpliktelse	-2 317 588

Økonomiske forutsetninger 2016:

Diskonteringsrente	4 %
Forventet lønnsvekst	2,97 %
Forventet G-regulering	2,97 %
Forventet pensjonsregulering	2,20 %
Forventet avkastning	4,60 %

Note 12: Revisjon

Revisjon av NIR er utført av Distriktsrevisjon Nordmøre IKS. I regnskapet for 2016 er det i henhold til faktura fra DRN avsatt 34.000 kr for revisjon og 14.900 kr for konsulentbistand.

Note 13: Hendelser etter balansedagen

Det er ingen hendelser etter balansedagen som påvirker årsregnskapet for 2016.

Styret fattet følgende enstemmige

vedtak:

Endringer i notene i årsregnskapet for 2016 godkjennes.

06/17 ÅRSBERETNING FOR 2016

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad
Tidligere behandling: Ingen
Vedlegg: Årsberetning for 2016

Årsberetning for 2016 var vedlagt saken.

Styret legger saken enstemmig fram for representantskapet med følgende forslag til

v e d t a k :

Årsberetning for 2016 godkjennes.

07/17 REVIDERT BUDSJETT FOR 2017 MED UTDELING FRA FOND

Saksbehandler: Else Mari Strand
Tidligere behandling: Ingen
Vedlegg: Ingen

Flere forhold gjør at årets budsjett må justeres. Under er endringene beskrevet før de er oppsummert i revidert budsjett til slutt i saken.

Årsoppgjørdisposisjoner

Årsregnskapet for 2016 fører til endringer i avsetninger til, og bruk av, fond som det ikke var budsjettet for. Det vises til vedtak i styresak 01/17.

1. Underfinansiering i investeringsregnskapet (jf. note 14 i årsregnskapet) på 17 352 kr dekkes av disposisjonsfond.
2. Regnskapsmessig mindreforbruk i 2016 (jf. note 15 i årsregnskapet) på 518 468 kr overføres til disposisjonsfond.

Ny avtale med Avfallsforum Møre og Romsdal

Avfallsforum Møre og Romsdal har bedt om sekretærtjenester fra NIR tilsvarende en 50% stilling. Se rep.skapsak 02/17. Saken vil berøre følgende budsjettposter: "Sekretariat Avfallsforum Møre og

Romsdal", "Lønns- og pensjonskostnader" og "Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk".
Posten "Lønns- og pensjonskostnader" justeres samtidig for erfaringstall.

3. Budsjettposten "Sekretariat Avfallsforum Møre og Romsdal" økes til 330 000 kr.
Budsjettposten "Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk" (disposisjonsfond) økes fra 37 500 kr til 160 830 kr.
Budsjettposten "Lønns- og pensjonskostnader" økes til 4 484 130 kr.

Utdeling fra fond

Representantskapet har i sak 11/14 anbefalt overfor eierne at NIR sine fond ikke overstiger 1 mill. kr. Etter at disposisjonene over er foretatt, er totalbeholdningen på fond (med forbehold om at årsregnskap for 2016 vedtas av representantskapet):

Totalt fond pr. 31.12.16	1 009 137 kr
Årsoppgjørdisposisjoner, sakens pkt. 1	-17 352 kr
Årsoppgjørdisposisjoner, sakens pkt. 2	518 468 kr
Øvrig bruk av fond i 2017, sakens pkt. 3	-160 830 kr
Ny saldo på fond	1 349 423 kr

Det foreslås at hele beløpet som overstiger 1 mill. kr utdeles (tilbakebetales) til eierne. Fordelt etter eierandel blir dette:

	Eierandel	Utdeling
Aure	5,7 %	19 917
Averøy	9,3 %	32 496
Halsa	2,5 %	8 736
Kristiansund	39,5 %	138 022
Oppdal	11,0 %	38 437
Rauma	12,0 %	41 931
Smøla	3,5 %	12 230
Sunndal	11,5 %	40 184
Tingvoll	5,0 %	17 471
	100 %	349 423

Vi gjør oppmerksom på at beløpene skal gå tilbake til kommunenes selvkostregnskap for avfall/renovasjon.

4. Det utdeles til eierne kr 349 423 kr.
Årsavgiften til NIR-kommunene reduseres dermed fra 6 535 800 kr til 6 186 377 kr.
Kr. 349 423 overføres fra disposisjonsfondet til driftsbudsjettet.

Øvrige endringer i budsjettet for 2017

Det var budsjettet med for høyt beløp på renteinntekter og utbytte. Rentene er fortsatt lave, samtidig som signaler tilsier at det ikke vil bli utbetalt utbytte fra Rekom i 2017.

5. Budsjettposten "Renteinntekter og utbytte" reduseres fra 100 000 kr til 50 000 kr.

NIR betaler årlig et egenkapitalinnskudd til KLP. Det er ikke tatt høyde for dette i budsjettet for 2017.

6. Det budsjetteres med et EK-innskudd til KLP på 30 000 kr i et nyopprettet investeringsbudsjett for 2017. Investeringen finansieres ved å overføre 30 000 kr fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet. Det er tatt høyde for dette i budsjettposten "Lønns- og pensjonskostnader" under punkt 3.

Summert blir revidert driftsbudsjett og nyopprettet investeringsbudsjett for 2017 som følger:

REVIDERT DRIFTSBUDSJETT FOR 2017

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Rev.budsj 2017	Punkt i saken
Driftsinntekter					
Inntekter til drift av NIR					
Sekretariat Avfallsforum Møre og Romsdal	326 177	220 000	225 000	330 000	3
Årsavgift NIR-kommunene.	4 758 777	4 758 775	6 535 800	6 186 377	4
Sum inntekter til drift av NIR	5 084 954	4 978 775	6 760 800	6 516 377	
Avfallsbehandling					
Salg og viderefakturering av avfall	18 698 552	17 970 000	18 120 000	18 120 000	
Diverse innkjøp og tjenester viderfakt. NIR-kommunene	2 113 000	955 000	1 005 000	1 005 000	
Sum avfallsbehandling til fordeling kommuner	20 811 552	18 925 000	19 125 000	19 125 000	
Sum driftsinntekter	25 896 506	23 903 775	25 885 800	25 641 377	
Driftskostnader					
Kostnader relatert til drift av NIR					
Lønns- og pensjonskostnader.	4 024 425	4 564 000	4 335 800	4 484 130	3
Revisjon, juridisk bistand, konsulenthonorar	48 900	55 000	55 000	55 000	
Kontorkostnader, husleie, lisenser, m.m.	559 002	640 000	615 000	615 000	
Fag-, styre- og rep-skapsmøter, konferanser, reiser m.m.	352 112	350 000	400 000	400 000	
Informasjonsarbeid for kommunene	1 239 324	1 150 000	1 150 000	1 150 000	
Årsavgifter/medlemskap	239 823	250 000	260 000	260 000	
Prosjekter/aktiviteter	70 830	62 400	87 500	87 500	
Sum kostnader relatert til drift av NIR	6 534 416	7 071 400	6 903 300	7 051 630	
Avfallsbehandling					
Transport og behandling av avfall	18 702 025	17 970 000	18 120 000	18 120 000	
Div. innkjøp for videresalg.	2 135 948	950 000	1 000 000	1 000 000	
Sum avfallsbehandling til fordeling kommuner	20 837 973	18 920 000	19 120 000	19 120 000	
Sum driftskostnader	27 372 389	25 991 400	26 023 300	26 171 630	
Brutto driftsresultat	-1 475 883	-2 087 625	-137 500	-530 253	
Renteinntekter og utbytte	56 726	150 000	100 000	50 000	5
Netto driftsresultat	-1 419 157	-1 937 625	-37 500	-480 253	
Overføringer					
Utbetaling fra fond/bruk av tidl. års mindreforbruk	1 830 225	1 830 225		349 423	4
Bruk av tidl. års regnskapsmessige mindreforbruk.	107 400	107 400	37 500	160 830	3
Overførsel fra drift til investering. KLP-innskudd 2017.				-30 000	6
Mindreforbruk 2016	1 863 613	1 863 613		518 468	
Mindreforbruk 2016 til disposisjonsfond	-1 863 613	-1 863 613		-518 468	2
Sum overføringer	1 937 625	1 937 625	37 500	480 253	
Regnskapsmessig mindreforbruk	518 468	0	0	0	

INVESTERINGSBUDSJETT FOR 2017

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Rev. Budsj. 2017	Pkt. i saken
Underfinansiering i Investeringsregnskapet i 2015	-129 752	-129 752		
Kjøp av aksjer i Rekom. Representantskapets sak 10/16	-158 863	-167 700		
Sum finansieringsbehov 2015 og 2016	-288 615	-297 452		
Dekning av underfinansiering i 2015. Fra disp.fond. Rep.skapets sak	129 752	129 752		
Dekning av aksjekjøp i Rekom fra disp.fond. Rep.skapets sak 10/16	158 863	167 700		
KLP-innskudd 2016	-17 352			
Sum finansiering i 2016	288 615	297 452		
Udekket i Investeringsregnskapet i 2016	-17 352	0	-17 352	
KLP-innskudd 2017			-30 000	6
Sum finansieringsbehov 2016 og 2017		0	-47 352	
Dekning underfinansiering 2016. Fra disposisjonsfond. Sak 01/17			17 352	1
Overført fra drift i 2017: KLP-innskudd 2017.			30 000	6
Sum finansiering 2017		0	47 352	

Styret legger saken enstemmig fram for representantskapet med følgende forslag til

vedtak:

Budsjettet for 2017 justeres i henhold til punktene 1-6 i saken.

Det utdeles til eierne totalt 349 423 kr som vist i saken.

08/17 BUDSJETT FOR 2018

Saksbehandler:	Else Mari Strand
Tidligere behandling:	Ingen
Vedlegg:	Ingen

Forslag til budsjett for 2018 følger i hovedsak vedtatte økonomiplan med følgende endringer:

- Inntekter for sekretariat for avfallsforum er økt etter vedtak i rep.skapsak 02/17.
- Kostnader og inntekter på avfallsbehandling og diverse innkjøp for viderefakturering er justert etter regnskap for 2016, erfaringstall og forventet økt innkjøp av dunker som følge av henteordning for glass- og metallemballasje.
- Lønn, honorar, pensjonsutgifter og arbeidsgiveravgift er justert etter faktiske forhold og vedtak i rep.skapsak 02/17 (sekretariat for avfallsforum) og 03/17 (bruk av fond i KLP).
- Midler til informasjonsarbeid er økt. Dette arbeidet er viktigere enn noen gang med tanke på de kommende kravene til økt gjenvinningsgrad.
- Midler til prosjekter/aktiviteter er økt for å ha en ekstra buffer i forhold til nye sentrale krav til avfallssortering og mulige endringer som følge av kommune- og regionreform.
- Bruk av fond tas ut.

Merk at årsavgiften til kommunene går ned i forhold til den vedtatte økonomiplanen.

Detaljene i budsjettet ser slik ut:

DRIFTSBUDSJETT FOR 2018

	Regnskap 2016	Rev.Budsjett 2017	Økonomiplan 2018*	Budsjett 2018
Driftsinntekter				
Inntekter til drift av NIR				
Sekretariat Avfallsforum Møre og Romsdal	326 177	330 000	235 000	465 000
Årsavgift NIR-kommunene	4 758 777	6 186 377	6 697 015	6 575 000
Sum inntekter til drift av NIR	5 084 954	6 516 377	6 932 015	7 040 000
Avfallsbehandling				
Salg og viderefakturering av avfall	18 698 552	18 120 000	18 385 000	19 365 000
Diverse innkjøp og tjenester viderfakt. NIR-kommunene	2 113 000	1 005 000	1 200 000	2 300 000
Sum avfallsbehandling til fordeling kommuner	20 811 552	19 125 000	19 585 000	21 665 000
Sum driftsinntekter	25 896 506	25 641 377	26 517 015	28 705 000
Driftskostnader				
Kostnader relatert til drift av NIR				
Lønns- og pensjonskostnader	4 024 425	4 484 130	4 467 015	4 165 000
Revisjon, juridisk bistand, konsulentonorar	48 900	55 000	55 000	60 000
Kontorkostnader, husleie, lisenser, m.m.	559 002	615 000	675 000	645 000
Fag-, styre- og repsskapsmøter, konferanser, reiser m.m.	352 112	400 000	380 000	400 000
Informasjonsarbeid på vegne av kommunene	1 239 324	1 150 000	1 200 000	1 300 000
Årsavgifter/medlemskap	239 823	260 000	260 000	300 000
Prosjekter/aktiviteter/innovasjon	70 830	87 500	100 000	200 000
Sum kostnader relatert til drift av NIR	6 534 416	7 051 630	7 137 015	7 070 000
Avfallsbehandling				
Transport og behandling av avfall	18 702 025	18 120 000	18 385 000	19 365 000
Div. innkjøp for videresalg.	2 135 948	1 000 000	1 200 000	2 300 000
Sum avfallsbehandling til fordeling kommuner	20 837 973	19 120 000	19 585 000	21 665 000
Sum driftskostnader	27 372 389	26 171 630	26 722 015	28 735 000
Brutto driftsresultat	-1 475 883	-530 253	-205 000	-30 000
Renteinntekter og utbytte	56 726	50 000	105 000	60 000
Netto driftsresultat	-1 419 157	-480 253	-100 000	30 000
Overføringer				
Utbetaling fra fond/bruk av tidl.års mindreforbruk	1 830 225	349 423		
Bruk av tidligere års regnskapsm. mindreforbruk	107 400	160 830	100 000	
Overførsel fra drift til investering. KLP-innskudd 2018		-30 000		-30 000
Mindreforbruk foregående år	1 863 613	518 468		
Mindreforbruk overført til disposisjonsfond	-1 863 613	-518 468		
Sum overføringer	1 937 625	480 253	100 000	-30 000
Regnskapsmessig mindre-/merforbruk	518 468	-	-	-

* Økonomiplan for 2018 vedtatt av representantskapet i 2016.

GENERELLE MERKNADER

Styret gis myndighet til å regulere budsjettpostene innenfor totalrammen.

INNTEKTER

Sekretariat Avfallsforum Møre og Romsdal (AMR)

Avfallsforum Møre og Romsdal vedtok på sitt årsmøte 05.04.17 å øke sekretariatets tjenester fra 500 timer pr. år til en 50 % stilling fra 01.08.17. Dette er en løpende avtale med ett års oppsigelsesfrist.

Årsavgift:

Årsavgiften for 2018 blir 6 575 000 kr, eller 105,44 kr/innbygger (105,05 kr/innbygger i 2017 før utdeling fra fond).

Salg og viderefakturering av avfall

Avfallsmengdene er justert etter erfaringstall, og prisene beregnet etter gjeldende avtaler med en forventet indeksregulering.

Renteinntekter og utbytte

Vi forventer renteinntekter på bankinnskudd på 55 000 kr og utbytte fra Gjensidige på 5 000 kr.

Bruk av tidligere års mindreforbruk

På grunn av reduserte pensjonskostnader (bruk av premiefond), vil det ikke være behov for å bruke av tidligere års mindreforbruk, slik det var tenkt i økonomiplanen.

KOSTNADER**Lønns og pensjonskostnader**

Posten består av lønn og feriepenger, møtegodegjørrelser til styret og representantskapet, pensjonskostnader og arbeidsgiveravgift. Årets pensjonspremie dekkes i sin helhet av premiefondet i KLP.

Det budsjetteres i 2018 med 4,5 stillinger i NIR (ref. rep.skapsak 02/17 sekretariattjenester for Avfallsforum Møre og Romsdal)).

Kontorkostnader, husleie, lisenser, m.v.

Posten dekker kostnader til husleie, renhold, lisenser/programvare, datautstyr, inventar, IT-kostnader og andre driftsutgifter.

Kurs-, møte- og konferanseutgifter

Deltakelse på kurs, konferanser og generalforsamlinger for ansatte, styrets leder og styret. Kostnader til styre- og representantskapsmøter og fagmøter. Bilgodegjørrelse, diett etc. etter statens satser.

Informasjonsarbeid på vegne av kommunene

Informasjonsarbeid og holdningsskapende arbeid er viktigere enn noen gang for å oppnå dagens og fremtidens forventede gjenvinningsgrad. Posten dekker iRetur, nettside, Facebook, filmproduksjon, tømmekekalendre, annonsering, profilering, plakater, osv.

Årsavgifter/medlemskap

Posten dekker medlemskontingent i Avfall Norge og Avfallsforum Møre og Romsdal. Disse kontingentene gjelder for både NIR og NIRs medlemskommuner og gir blant annet redusert deltakeravgift på kurs og konferanser. Avfall Norge har de siste årene kjørt landsdekkende informasjonskampanjer som dekkes med en ekstraordinær medlemskontingent. Dette er også inkludert i denne posten.

Videre dekkes også kontingent i Avfallsforum Midt-Norge, Nordmøre Næringsråd, Miljøfyrtårn, Bedriftshelsetjeneste og Grønt Flagg.

Prosjekter, aktiviteter og innovasjon

Mange viktige avgjørelser må tas de nærmeste årene for å oppfylle EUs mål om 70 % gjenvinningsgrad innen 2030. Posten prosjekter/aktiviteter er derfor økt i forhold til økonomiplanen.

INVESTERINGSBUDSJETT FOR 2018

	Regnskap 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Underfinansiering i Investeringsregnskapet i 2015	-129 752		
Kjøp av aksjer i Rekom	-158 863		
Sum finansieringsbehov 2015 og 2016	-288 615	0	0
Dekning av underfinansiering i 2015	129 752		
Dekning av aksjekjøp i Rekom fra disposisjonsfond	158 863		
KLP-innskudd 2016	-17 352		
Sum finansiering i 2016	288 615	0	0
Udekket i Investeringsregnskapet i 2016	-17 352	-17 352	0
KLP-innskudd 2018		-30 000	-30 000
Sum finansieringsbehov 2018		-47 352	-30 000
Dekning underfinansiering tidligere år		17 352	0
Overført fra drift i 2018 (KLP-innskudd 2018)		30 000	30 000
Sum finansiering 2017		47 352	30 000

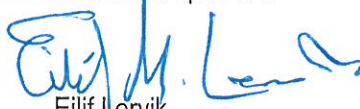
NIR har pr. budsjettdato ingen planer om investeringer i 2018, med unntak av at det årlige EK-innskuddet i KLP må dekkes. Dette gjøres ved en overførsel fra drift på 30.000 kr.

Styret legger saken enstemmig fram for representantskapet med følgende forslag til

vedtak:

Forslag til budsjett for 2018 vedtas.

Kristiansund den 21. april 2017


Eilif Lervik
styreleder


Thorleif Jacobsen


Svein Kongshaug


Maritta B. Ohrstrand


Solvår Skogen Sæterbø


Ole Kjell Talberg



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
10/17	Kontrollutvalget	05.05.17

TINGVOLL KOMMUNES ÅRSREGNSKAP 2016 - ÅRSBERETNING

Sekretærens forslag til uttalelse:

Kontrollutvalget har behandlet årsregnskapet for Tingvoll kommune for 2016. Sammen med årsregnskapet foreligger årsrapport for 2016 fra rådmannen, og revisjonsberetning fra Møre og Romsdal Revisjon IKS for 2016.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forholdene som årsrapporten til rådmannen omtaler.

Utover dette og det som går fram av revisjonsberetningen til årsregnskapet har kontrollutvalget ingen merknader til årsregnskapet for Tingvoll kommune for 2016.

Saksopplysninger:

HJEMMEL

I henhold til lov 25.september 1992 nr 107 om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 77 nr 4 skal kontrollutvalget

”påse at kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte.”

I medhold av bestemmelsen har Kommunaldepartementet gitt Forskrift 15.juni 2004 nr 905 om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner (kontrollutvalgsforskriften) hvor kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon fremkommer i kapittel 4.

Det følger av forskriftens § 7 at kontrollutvalget skal avgi uttalelse om årsregnskapet før det vedtas av kommunestyret. Uttalelsen avgis til kommunestyret med kopi til formannskapet som følger formannskapets behandling og innstilling om årsregnskapet til kommunestyret

VURDERING

Grunnlaget for behandlingen av saken skal være kommunens årsregnskap, revisors beretning, revisors uttalelse og rådmannens årsmelding.

Kommunens årsregnskap og rådmannens årsberetning er utsendt tidligere.

AVSLUTNING

Saken legges frem for kontrollutvalget til behandling.

Harald Svendsen
Sekretær



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2017-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svendsen
Dato: 02.02.2017

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
04/17	Kontrollutvalget	09.02.2017
11/17	Kontrollutvalget	05.05.2017

KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2016

Sekretærens innstilling:

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret til vedtak:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2016 tas til etterretning.

Saksopplysninger:

I henhold til kommunelovens § 77 punkt 6 skal kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret. Det er derfor naturlig at kontrollutvalget avgir årsmelding som gir en samlet informasjon om utvalgets aktivitet i løpet av kalenderåret.

Harald Svendsen
Sekretær



KONTROLLUTVALGET I
TINGVOLL KOMMUNE

ÅRSMELDING FOR 2016

1. INNLEDNING

Etter lov 25. september 1992 nr 107 om kommuner og fylkeskommuner (koml.) § 77 er Tingvoll kommune pålagt å ha et kontrollutvalg. Utvalget er kommunestyret sitt kontrollorgan og skal på vegne av kommunestyret forestå det løpende tilsynet med kommunens forvaltning.

Utvalgets uavhengige stilling i forhold til andre folkevalgte organer og administrasjon er ivaretatt gjennom strenge krav til valgbarhet. Det følger av koml § 77 nr 2:

”Utelukket fra valg er ordfører, fylkesordfører, varaordfører, medlem og varamedlem av formannskap og fylkesutvalg, medlem og varamedlem av kommunal eller fylkeskommunal nemnd med beslutningsmyndighet, medlem av kommuneråd eller fylkesråd og ansatte i kommunen eller fylkeskommunen.”

Funksjonen som kontrollorgan er betinget av en uavhengig stilling i forhold til den som kontrolleres, dvs forvaltningen.

Utvalget rapporterer og gir innstilling direkte til kommunestyret i saker som vedkommer denne oppgaven.

2. UTVALGETS SAMMENSETNING

For perioden 2015 – 2019 har kontrollutvalget slik sammensetning:

Leder	Gunnar N Skuggevik
Nestleder	Inger Helen Sira
Medlem	Rolf Ruste *
Medlem	Kristin Sørheim
Medlem	Lars Vatten

3. SEKRETARIAT

Det følger av koml § 77 nr 10:

”Kommunestyret og fylkestinget skal sørge for sekretærbistand til kontrollutvalget.”

Det ble i 2005 inngått **Samarbeidsavtale om interkommunal sekretærfunksjon for kontrollutvalgene** (kommunene Aure, Averøy, Frei, Halså, Kristiansund, Rindal, Smøla, Surnadal, Tingvoll og Tustna).

Etter avtalen skal Kristiansund kommune være vertskommune for sekretariatet.

I 2016 er sekretærfunksjonen for kontrollutvalget blitt ivaretatt av Harald S. Svendsen.

Kontorsted for sekretariatet er i Kaibakken 1, 3. etg.



KONTROLLUTVALGET I TINGVOLL KOMMUNE

4. VIRKSOMHET I 2016

Kontrollutvalget har avholdt 5 ordinære møter, og behandlet i alt 36 protokollerte saker.

4.1. FASTE OPPGAVER

4.1.1 Tilsyn med revisjonen

Utvalget får seg forelagt revisjonens plan for revisjonsåret samt rapportering om status for revisjonsarbeidet i henhold til planen.

Videre er revisjonsberetninger og revisjonsrapporter vært forelagt utvalget.

4.1.2 Uttalelse til regnskapene

Utvalget har behandlet og vurdert det avlagte kommuneregnskapet for 2015 for Tingvoll kommune, og gitt sin uttalelse til dette.

Samtidig har utvalget fått seg forelagt kommunens økonomirapporter, og det årlige skatteregnskapet.

4.1.3 Forvaltningsrevisjon

Utvalget har behandlet følgende saker vedrørende forvaltningsrevisjonsrapporter i 2016:
FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – INTERN KONTROLL
PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2016 – 2019

4.1.4 Selskapskontroll

Retningslinjer for selskapskontroll – eierskapskontroll ble vedtatt av kommunestyret i sak PS 07/2010.

Det er ikke gjennomført selskapskontroll etter kommunelovens § 80 og §77 nr 5 i 2012.

Utvalget behandlet i 2016 følgende sak:

PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL 2015-2019

4.1.5 Oppfølging av politiske vedtak

Tingvoll kommune har rutine for oppfølging av vedtak i kommunestyret og andre politiske organ.

4.1.6 Spesielle undersøkelsesoppgaver

Kontrollutvalget hadde i 2016 ingen saker som refererte seg til uregelmessigheter og/eller misligheter.

4.2 DIVERSE.

Kontrollutvalgets overordnede oppgave er å være med å skape tillit til kommunal forvaltning. I hvor stor grad utvalget har lyktes, bør vurderes av andre. Utvalget har gjennom året påpekt overfor administrasjonen og politikere forhold som bør bedres for at kommunen skal framstå som en god tjenesteyter og forvalter av fellesskapets verdier og lovverk.



KONTROLLUTVALGET I
TINGVOLL KOMMUNE

Kontrollutvalget behandler som fast sak i møtene en såkalt ”oppfølgingsliste” der medlemmene kan ta opp aktuelle problemstillinger for å få disse nærmere belyst i senere møte. Medlemmene foretar dessuten gjennomgang av møteprotokollene fra driftsutvalg o a. faste utvalg og kan orientere i møte om aktuelle saker som har vært til behandling

Kontrollutvalget har på forespørsel og i nødvendig utstrekning fått orienteringer fra administrasjonen og distriktsrevisjonen i saker som har vært til behandling i møte.

Kontrollutvalget har i 2016 arbeidet videre med temaet journalføringspraksis i Tingvoll kommune.

I 2016 har også arbeidet med etablering en av nytt revisjonsselskap (Møre og Romsdal Revisjon IKS) vært i fokus.

Tingvoll, mai 2017

Kontrollutvalget i Tingvoll kommune

Rolf Ruste

Gunnar N. Skuggevik
leder

Kristian Sørheim

Lars Vatten

Inger Helen Sira



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
12/17	Kontrollutvalget	05.05.2017

FORVALTNINGSREVISJON - BESTILLING

Sekretærens innstilling:

1. Kontrollutvalget bestiller følgende forvaltningsrevisjonsprosjekt:
Saks-og arkivsystem
2. Prosjektet bestilles utført hos Distriktsrevisjon Nordmøre IKS.
3. Kontrollutvalget forventer å få seg forelagt en prosjektskisse fra revisjonen i forbindelse med oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjektet.

Bakgrunn:

Tingvoll kommunestyre vedtok den 16.02.2017 Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019.

Kommunestyrets vedtak:

1. *Kommunestyret godkjenner Plan for forvaltningsrevisjon 2016–2019 for Tingvoll kommune.*
2. *Kommunestyret gir Kontrollutvalget fullmakt til å bestille utførelse av forvaltningsrevisjon Innenfor de rammer som blir fastsatt til kjøp av revisjonstjenester.*
3. *Kommunestyret gir Kontrollutvalget fullmakt til å foreta endringer i planperioden.*

Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder:

1. *Saks-og arkivsystem*
2. *Innkjøp – drift og mindre investeringsprosjekt*
3. *Økonomistyring/prosjektstyring*
4. *Eiendomsforvaltning/vedlikehold*

Saken legges fram for kontrollutvalget til behandling.

Harald Svendsen
sekretær



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
14/17	Kontrollutvalget	05.05.2017

OPPFØLGINGSLISTA

Sekretærens innstilling

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Saksopplysninger

Kontrollutvalget behandler som fast sak i møtene en såkalt ”**oppfølgingsliste**” der medlemmene kan ta opp aktuelle problemstillinger for å få disse nærmere belyst i senere møte.

Dersom det er saker som ønskes ført opp i oppfølgingslista kan disse fremmes i møtet.

Harald Svendsen
sekretær

KONTROLLUTVALGET TINGVOLL KOMMUNE

SAKSOPPFØLGING

(à jour pr feb 2017)

Saker som er tatt opp:	Dato:	Adm/Rev	Status:	Gjennomført:
Eierskapsmelding til kommunestyret – Status	07.10.16	Adm		
Hvordan følger kommunen opp bo- og driveplikten -Hvor langt kan en gå i forhold til kontrollvirksomhet	07.10.16	Adm		
Oppfølging av anbefalinger og evaluering etter «Arbeidsmiljøsaken»-saken (jfr k-styrevedtak og arbeidsmiljøundersøkelsen)	07.10.16	Adm		
Veilikehold Orientering om -Driftskontrakter -Anbudsgrunnlag -Kostnadsutvikling	07.10.16	Adm		

- Neste møte utsettes til 04.05.2017

Forslag til saker:

04.05.2017

Veilikehold

Event. virksomhetsbesøk NAV

15.06.2017

Bo- og driveplikt

Virksomhetsbesøk – Internasjonal avdeling



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2017-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svendsen
Dato: 02.02.2017

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
15/17	Kontrollutvalget	05.05.2016

EVENTUELT

Dersom det er saker kontrollutvalget ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i senere møte, kan dette gjøres her.

Harald Svendsen
Sekretær