



---

**Møteprotokoll**  
**Kontrollutvalget Moss**

**Dato:** 05.05.2025  
**Møtested:** Moss Rådhus, møterom Formannskapssalen  
**Tidspunkt:** Fra kl. 18:00 til kl. 19:10

**Frammøteliste**

<b>Navn</b>	<b>Funksjon</b>	<b>Repr.</b>	<b>Møtt for</b>	<b>Merknad</b>
Fred-Jørgen Evensen	Leder	AP		
Ellen Wickstrand	Nestleder	H		
Helge Watndal	Medlem	NYKUR S		
Arno Rasmussen	varamedlem	H	Karl Fredrik Johnsen	
<del>Sigrid Archer</del>	<del>Medlem</del>	<del>SV</del>	Meldt forfall	
Arnfinn Andersen	Medlem	KRF		
Anne Lise Hagaseth	Medlem	SP		

**Møtende fra sekretariatet**

<b>Navn</b>	<b>Rolle/stilling</b>
Anita Dahl Aannerød	daglig leder ØKUS
Bjørn Gulbrandsen	rådgiver ØKUS

**Andre møtene:**

Østre Viken kommunerevisjon: regnskapsrevisor Madeleine Strandin og fagansvarlig forvaltningsrevisor Casper Støten  
Fungerende kommunedirektør Silje Hobbøl og økonomisjef Mikael Johansen (sak 25/15)  
Tone Johnsen økonomisjef i MKEiendom (sak 25/16)

---

Fred-Jørgen Evensen

---

Ellen Wickstrand

## Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 25/14	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 25/15	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2024 for Moss kommune	
PS 25/16	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2024 for Moss Kommunale Eiendomsselskap KF	
PS 25/17	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2024 for Moss Havn KF	
PS 25/18	Revisjonsbrev nr. 4/2025 - kontrollutvalgets oppfølging	
PS 25/19	Revisjonsbrev nr. 1/2025 til Moss Kommunale Eiendomsselskap KF - Kontrollutvalgets oppfølging	
PS 25/20	Oppfølgingsrapport forvaltningsrevisjon "Brukerstyrt personlig assistent"	
PS 25/21	Prosjektplan forvaltningsrevisjon "Oppfølging av politiske vedtak - budsjettoppfølging	
PS 25/22	Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer	
PS 25/23	Referater og meldinger	
PS 25/24	Eventuelt	

---

### PS 25/14 Godkjenning av innkalling og saksliste

#### Kontrollutvalget Moss vedtak 05.05.2025:

1. Innkalling og saksliste godkjennes.

#### Kontrollutvalget Moss behandling 05.05.2025:

Ingen merknader til innkallingen eller saksliste

---

### PS 25/15 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2024 for Moss kommune

#### Kontrollutvalget Moss vedtak 05.05.2025:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2024 for Moss kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsrapport 2024 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet

#### Kontrollutvalget Moss behandling 05.05.2025:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt

---

### PS 25/16 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2024 for Moss Kommunale Eiendomsselskap KF

**Kontrollutvalget Moss vedtak 05.05.2025:**

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2024 for Moss Kommunale Eiendomsselskap KF som vist i vedlegg 1
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2024 sendes kommunestyret i Moss med kopi til formannskapet.

**Kontrollutvalget Moss behandling 05.05.2025:**

Innstillingen enstemmig vedtatt

---

**PS 25/17 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2024 for Moss Havn KF****Kontrollutvalget Moss vedtak 05.05.2025:**

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2024 for Moss Havn KF som vist i vedlegg 1.
2. Kontrollutvalget uttalelse til Moss Havn KFs årsregnskap og årsrapport for 2024 sendes kommunestyret i Moss med kopi til formannskapet

**Kontrollutvalget Moss behandling 05.05.2025:**

Innstillingen enstemmig vedtatt

---

**PS 25/18 Revisjonsbrev nr. 4/2025 - kontrollutvalgets oppfølging****Kontrollutvalget Moss vedtak 05.05.2025:**

1. Revisjonsbrev nr. 4/2025 tas til orientering. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å sørge for at revisjonens påpekning blir fulgt opp med nødvendige tiltak
2. Kontrollutvalget ber daglig leder om en skriftlig tilbakemelding om tiltak som iverksettes, til kontrollutvalgets møte den 17.11 2025

**Kontrollutvalget Moss behandling 05.05.2025:**

Innstillingen enstemmig vedtatt

---

**PS 25/19 Revisjonsbrev nr. 1/2025 til Moss Kommunale Eiendomsselskap KF - Kontrollutvalgets oppfølging****Kontrollutvalget Moss vedtak 05.05.2025:**

1. Revisjonsbrev nr. 1/2025 tas til orientering. Kontrollutvalget ber daglig leder for MKEiendom KF om å sørge for at revisjonens påpekning blir fulgt opp med nødvendige tiltak
2. Kontrollutvalget ber daglig leder om en skriftlig tilbakemelding om tiltak som iverksettes, til kontrollutvalgets møte den 22.09 2025

**Kontrollutvalget Moss behandling 05.05.2025:**

Innstillingen enstemmig vedtatt

---

**PS 25/20 Oppfølgingsrapport forvaltningsrevisjon "Brukerstyrt personlig assistent"****Kontrollutvalget Moss vedtak 05.05.2025:**

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Brukerstyrt personlig assistanse», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret: 1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Brukerstyrt personlig assistanse», til orientering.

**Kontrollutvalget Moss behandling 05.05.2025:**

Innstillingen enstemmig vedtatt

---

**PS 25/21 Prosjektplan forvaltningsrevisjon "Oppfølging av politiske vedtak - budsjettoppfølging"****Kontrollutvalget Moss vedtak 05.05.2025:**

1. Prosjektplan «Oppfølging av politiske vedtak – budsjettoppfølging» godkjennes

**Kontrollutvalget Moss behandling 05.05.2025:**

Innstillingen enstemmig vedtatt

---

**PS 25/22 Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer****Kontrollutvalget Moss vedtak 05.05.2025:**

1. Vedlagte uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer, tas til orientering

**Kontrollutvalget Moss behandling 05.05.2025:**

Innstillingen enstemmig vedtatt

---

**PS 25/23 Referater og meldinger****Kontrollutvalget Moss vedtak 05.05.2025:**

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

**Kontrollutvalget Moss behandling 05.05.2025:**

Innstillingen enstemmig vedtatt

---

## PS 25/24 Eventuelt

### **Kontrollutvalget Moss behandling 05.05.2025:**

Utvalgsleder tok opp avisoppslag om utfordringer innen helse og omsorg. Utvalgsleder foreslo at han, på vegne av KU går i dialog med ordfører og kommunedirektør om kontrollutvalget kan bidra med eksempel å gjennomføre et forvaltningsrevisjonsprosjekt. Nestleder foreslo å supplere utvalgsleder. KU sluttet seg til at både utvalgsleder og nestleder går i dialog med ordfører og kommunedirektør

Nestleder ønsker at vedlegg til saksinnkalling, eksempelvis kommunens årsberetning kunne vises til i lenke i stedet for å legge det inn sakspapirene.