



Røros kommune

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset
Møtedato: Tirsdag 9. mai 2017
Tid: Kl. 15:30
Saknr.: 19-29

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Ole Jørgen Kjellmark - leder
John Helge Andersen - nestleder
Liv Marit Bekkos
Åse Berg
Aage Aas

Forfall:

Ingen

Merknad:

Møtet ble utsatt fra 14:00 til kl. 15:30 på grunn av møtekonflikt.
Sakene ble behandlet i slik rekkefølge: 19-20-21-24-27-22-23-25-26-28-29

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:
Fra Revisjon Fjell IKS:
Fra Administrasjonen:

Torill Bakken
Svein Magne Evavold
Rådmann Bernt Tennstrand (sak 19/17- 22/17)
Økonomisjef Roger Mikkelsen (sak 19/17-
21/17)

Fra kommunen:

Varaordfører Bjørn Salvesen (sak 19/17 -
22/17)

Møtet ble avsluttet kl. 19:00

Røros, 9. mai 2017
Kontrollutvalg Fjell IKS

Torill Bakken

Neste ordinære kontrollutvalgsmøte er fastsatt til tirsdag 19. september 2017 kl. 14:00.

19/2017 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 09.05.17 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 09.05.17 godkjennes.

20/2017 Godkjenning av protokoll i fra møte 21.03.17

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 21.03.17 godkjennes.

Behandling:

Under vedtak i sak 13/17 ble «administrasjonen» byttet ut med «rådmann».

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 21.03.17 godkjennes med korrigerende foretak i møtet.

21/2017 Årsregnskap 2016 for Røros kommune

Sekretariatets forslag til vedtak:

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

Behandling:

Rådmann og økonomisjef var til stede under behandlingen og svarte på spørsmål i fra utvalget vedrørende årsregnskapet. De gikk også kort igjennom regnskapet.

Kontrollutvalgets vedtak:

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

Uttalelse:

Kontrollutvalget har i møte 9. mai 2017 behandlet Røros kommunes årsregnskap for 2016.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisjonens beretning, datert 7. april 2017. I tillegg har ansvarlig revisor og administrasjonen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon under behandlingen i kontrollutvalget.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsberetningen til administrasjonssjefen omhandler.

Kontrollutvalget har ingen merknader til Røros kommunens årsregnskap for 2016.

Kontrollutvalget tilrår at kommunestyret godkjenner kommunens årsregnskap og årsberetning for 2016.

22/2017 Notat fra revisjonen: Kommunens behandling av merverdiavgift i 1. termin 2017

Sekretariatets forslag til vedtak:

Notat i fra revisjonen om kommunens behandling av merverdiavgift for 1. termin 2017 tas til orientering.

Behandling:

Økonomisjefen orienterte kort om nye rutiner under behandlingen av årsregnskapet. De er i gang med å utarbeide et kursopplegg som skal benyttes til opplæring av ansatte slik at behandling av merverdiavgift blir gjennomført i henhold til lover og regler.

Kontrollutvalgets vedtak:

Rådmannen bes følge opp revisors anmodning om bedre regnskapstransaksjoner for å sikre god kvalitet på arbeidet med behandling av merverdiavgift.

23/2017 Revisors beretning vedrørende prosjektregnskap for kommunalt rusarbeid

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors beretning vedrørende prosjektregnskap for kommunalt rusarbeid i Røros kommune til orientering.

Behandling:

Revisor supplerte med muntlig informasjon. Revisor sendte et tilsvarende notat i fjor uten at det er fulgt opp.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors beretning vedrørende prosjektregnskap for kommunalt rusarbeid i Røros kommune til orientering, og konstaterer at Fylkesmannen på bakgrunn av kommunens feilaktige rapportering har redusert kommunens tilskudd. Kommunen har dermed tapt kr. 350.000.

Saken oversendes kommunestyret til orientering.

24/2017 Kontrollutvalgets innsynsrett - fullmakt

Sekretariatets forslag til vedtak:

Uttalelse i fra kontrollutvalget som gir leder og nestleder fullmakt til å benytte kontrollutvalgets innsynsrett oversendes rådmannen i Røros kommune.

Behandling:

Rådmannen var til stede under behandling av saken. Utvalget diskuterte saken. Leder trakk saken.

Kontrollutvalgets vedtak:

Saken ble trukket.

25/2017 Kommunens rutiner for offentlige postlister**Sekretariatets forslag til innstilling:**

Kontrollutvalget oversender uttalelsen til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse til kommunestyret vedrørende kommunens rutiner for offentlige postlister tas til etterretning.

Kommunestyret ber rådmannen utarbeide nye retningslinjer for offentliggjøring av postjournal og korrespondanse i henhold til utvalgets uttalelse.

Behandling:

Utvalget diskuterte saken. Det ble foretatt noen korreksjoner i uttalelsen.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse til kommunestyret vedrørende kommunens rutiner for offentlige postlister tas til etterretning.

Kommunestyret ber rådmannen utarbeide nye retningslinjer for offentliggjøring av postjournal og korrespondanse i henhold til utvalgets uttalelse.

26/2017 Kontrollrapport skatt 2016**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Skatteoppkreveren bes sørge for at arbeidsgiverkontroll utføres i henhold til kravet som fastsettes av Skatteetaten.

Saken oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte kort om rapporten.

Kontrollutvalgets vedtak:

Skatteoppkreveren bes sørge for at arbeidsgiverkontroll utføres i henhold til kravet som fastsettes av Skatteetaten.

Saken oversendes kommunestyret til orientering.

27/2017 Innkommet sak**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Saken ble behandlet for lukkede dører i henhold til Offl. §13jf. Flv. §13, 1. ledd nr. 1.

Kontrollutvalgets vedtak:

Det vises til Kontrollutvalgsforskriften §4.

Saken oversendes rådmannen i Røros kommune. Kontrollutvalget ber rådmannen håndtere saken i henhold til gjeldende regelverk.

Kontrollutvalget ber rådmannen om en tilbakemelding.

28/2017 Eventuelt**Kontrollutvalgets behandling og vedtak:**

Ingen saker til behandling.

29/2017 Orienteringssaker**11/2017-Tilbakemelding i fra Røros E-verk****12/2017-Tilsynsrapport fra Fylkesmannen****Sekretariatets forslag til vedtak:**

De framlagte sakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Sekretariatet orienterte om tre oppfølgingssaker som vil bli lagt fram for utvalget i neste møte.

De framlagte sakene tas til orientering.