



Holtålen kommune

MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Møterom 2. etg., Kommunehuset
Møtedato: Torsdag 23. mai 2019
Tid: Kl. 13:00
Saknr. 17-21

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Dag Knudsen, leder
Berit Grønli, nestleder
Petter Almås
Åge Bergan

Forfall:

Ole Anders Holden

Vara:

Per Langeng

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken
Fra Revisjon Fjell IKS: Merete Lykken
Fra administrasjonen: Rådmann Marius Jermstad og Økonomisjef Svend Olaf Olsen

Møtet ble avsluttet kl. 14:30.

Torsdag 23. mai 2019

Torill Bakken

T. Bakken, møtesekretær

Neste ordinære møte: torsdag 19. september 2019 kl. 13:00

17/2019 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 23.05.19 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 23.05.19 godkjennes.

18/2019 Godkjenning av protokoll fra møte 14.03.19

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 14.03.19 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 14.03.19 godkjennes.

19/2019 Årsregnskap 2018 for Holtålen kommune – uttalelse

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Holtålen kommunes årsregnskap for 2018 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Behandling:

Rådmann og økonomisjef var innkalt til behandlingen.

Rådmannen kommenterte kort utfordringer med avslutning av regnskapet. Videre gikk han igjennom hovedtrekkene i kommunens årsberetning.

- Kommunens drift er noe svak, for høyt driftsnivå
- Kommunen har bygd opp betydelige fondsreserver, økt kraftig
- Kommunen har høy og økende gjeld, investerer for å møte framtidige behov

Økonomisjef og revisor supplerte med informasjon.

De svarte videre på spørsmål i fra utvalget.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Holtålen kommunes årsregnskap for 2018 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Kontrollutvalget har i møte 23.mai 2019 behandlet Holtålen kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisjonens beretning, datert 14.mai 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og administrasjonen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om regnskapet under behandlingen i kontrollutvalget.

Holtålen kommunes regnskap for 2018 viser kr 130.645.391 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 651.782.

- *Kontrollutvalget har merket seg at revisjonsberetningen er avgitt med forbehold om budsjett.*
- *Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskap og årsmelding for 2018 er avgitt betydelig for sent.*

Kontrollutvalget har ellers ingen merknader til årsregnskapet og årsberetningen.

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

Kontrollutvalget tilrår at kommunestyret godkjenner kommunens årsregnskap og årsberetning for 2018.

20/2019 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

De framlagte sakene tas til orientering.

Behandling:

De framlagte sakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets vedtak:

De framlagte sakene tas til orientering.

21/2019 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Neste møte fastsettes til torsdag 19. september 2019.