



Folldal kommune

MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Fjernmøte
Møtedato: Onsdag 29.april 2020
Tid: Kl. 13:00
Saknr. 10-14

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Odd Hallgeir Øien (SL), leder
Kolbjørn Kjøllmoen (SP), nestleder
Grete Skukkestad (AP)
Brit Kværness (SL)
Bård Høisen Lohn (SP)

Forfall:

Ingen

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:	Ragnhild Aashaug og Torill Bakken
Fra politisk ledelse:	Ordfører Kristin Langtjernet
Fra administrasjonen:	Rådmann Torill Tjeldnes og økonomisjef Kai Enget
Fra Revisjon Midt-Norge SA:	Leidulf Skarbø og Kjell Næssvold

Merknader:

Møtet ble gjennomført som fjernmøte i henhold til midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i folkevalgte organer i kommuner og fylkeskommuner for å begrense spredning av Covid-19

Møtet ble avsluttet kl. 15.00.

Folldal, 29.04.20

Ragnhild Aashaug

Ragnhild Aashaug
Møtesekretær

Neste møte: 10.juni 2020

10/2020 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 29.04.20 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 29.04.20 godkjennes.

11/2020 Godkjenning av protokoll fra møte 12.02.20

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 12.02.20 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Det ble gjort oppmerksom på en redaksjonell endring sak 5, nest siste avsnitt. «Å» byttes ut med «kan». Riktig setning blir: «Utvalget diskuterte hvordan kommunestyret kan få beskjed om behandling av varsel som kontrollutvalget har fått.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 12.02.20 godkjennes.

12/2020 Årsregnskapet 2019 Folldal kommune

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Folldal kommunes årsregnskap for 2019 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Behandling:

Økonomisjef Kai Enget gikk gjennom årsregnskapet og kommenterte hovedtallene.

Rådmann Torill Tjeldnes gikk gjennom årsberetningen og svarte på spørsmål.

Revisor Leidulf Skarbø kommenterte revisjonsberetningen som er avlagt uten forbehold.

Det har vært særlig fokus på:

- note 8 som viser at udekket beløp i investeringsregnskapet for 2018 skulle vært dekket inn i 2019.
- budsjettoverholdelse HRO som har vært en gjenganger, men som nå er tatt tak i.
- variabel lønn er innført og gir en effekt i 2019
- leverandører som ikke overholder frister for å sende faktura, noe som skaper mye merarbeid under årsavslutningen

Revisor, økonomisjef og rådmann svarte på spørsmål/kommentarer.

Brit Kværness foreslo et tillegg i uttalelsen: Det anmodes om at kostnader knyttet til sykefravær synliggjøres.

Anmodningen tas inn i uttalelsen før 2. avsnitt nedenfra.

Sekretariatets forslag til vedtak med tillegget fra Brit Kværness ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Folldal kommunes årsregnskap for 2019 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Kontrollutvalget har i møte 29. april 2020 behandlet Folldal kommunes årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisjonens beretning, datert 6. april 2020. I tillegg har ansvarlig revisor og administrasjonen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon under behandlingen i kontrollutvalget.

Kontrollutvalget har merket seg at Folldal kommunes regnskap for 2019 viser et mindreforbruk på kr. 0.

Revisjonsberetningen er avgitt uten forbehold eller presiseringer.

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.

Det anmodes om at kostnader knyttet til sykefravær synliggjøres.

Kontrollutvalget har ellers ingen merknader til Folldal kommunens årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget tilrår at kommunestyret godkjenner kommunens årsregnskap og årsberetning for 2019.

13/2020 Kontrollrapport skatt 2019 Folldal kommune vedrørende skatteoppkreverfunksjonen

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollrapport 2019 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen i Folldal kommune tas til orientering og oversendes kommunestyret

Behandling:

Økonomisjef Kai Enget svarte på spørsmål om arbeidsgiverkontroll.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollrapport 2019 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen i Folldal kommune tas til orientering og oversendes kommunestyret.

14/2020 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling:

1. Ordfører og rådmann orienterte om kommunes tjenesteyting og organisering under den pågående situasjonen med koronaviruset. De kom også inn på spesielle forhold som kontrollutvalget bør være oppmerksomme på.
2. Planleggingen av virksomhetsbesøket i Folldal barnehage er det ikke gått videre med pga den ekstraordinære situasjonen. Virksomhetsbesøket avventes inntil videre og vurderes på neste møte.
3. Oppfølging fra forrige møte i kontrollutvalget v/ordfører Kristin Langtjernet: Manglende Ipad'er til kontrollutvalget er bestilt. Den 7.mai kommer sak opp om medlemmer og varamedlemmer av kontrollutvalget opp i kommunestyret.

Sakene tas til orientering

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.