



Røros kommune

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset
Møtedato: Tirsdag 7. mai 2019
Tid: Kl. 14:00
Saknr.: 20- 28

Til stede på møtet:

Medlemmer:

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

Forfall:

Liv Marit Bekkos

Vara:

Bjørnar Ingebrigtsvoll

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:
Fra Revisjon Fjell IKS:
Fra administrasjonen:

Torill Bakken
Svein Magne Evavold
Rådmann Kjersti Forbord Jensås og
økonomileder Roger Mikkelsen (sak 22/19)

Merknad:

Møtet ble avsluttet kl. 17:00

Røros, 7. mai 2019
Kontrollutvalg Fjell IKS

Torill Bakken

Neste ordinære kontrollutvalgsmøte er ikke fastsatt.

20/2019 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møtet 07.05.19 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møtet 07.05.19 godkjennes.

21/2019 Godkjenning av protokoll fra møte 19.03.19

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 19.03.19 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 19.03.19 godkjennes.

22/2019 Årsregnskap 2018 Røros kommune – uttalelse

Sekretariatets forslag til vedtak:

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

Behandling:

Rådmannen gikk igjennom hovedtrekkene i kommunens årsberetning. Økonomileder gikk igjennom prosessen med avslutning av finansregnskapet. Han gikk videre igjennom hovedområdene i kommunens regnskap for 2018. Revisor supplerte med informasjon. De svarte videre på spørsmål i fra utvalget.

Nytt forslag til vedtak ble framsatt i møtet:

Kontrollutvalget har i møte 7. mai 2019 behandlet Røros kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisjonens beretning, datert 13. april 2018. I tillegg har ansvarlig revisor og administrasjonen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon under behandlingen i kontrollutvalget.

Røros kommunes regnskap for 2018 viser kr. 322 943 160 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 8 515 203.

Kontrollutvalget har merket seg at revisjonsberetningen er avgitt med et forbehold:

Tekniske områder og Bygningsadministrasjon har hatt betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på henholdsvis kr 1 729 000 og kr 2 741 000.

Kontrollutvalget har ellers ingen merknader til Røros kommunens årsregnskap for 2018.

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 tilrår at kommunestyret godkjenner kommunens årsregnskap og årsberetning for 2018.

Kontrollutvalget vil dog bemerke at årsberetningen for 2018 språklig sett kan gjøres lettere tilgjengelig.

Nytt forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

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

Kontrollutvalget har i møte 7. mai 2019 behandlet Røros kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisjonens beretning, datert 13. april 2018. I tillegg har ansvarlig revisor og administrasjonen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon under behandlingen i kontrollutvalget.

Røros kommunes regnskap for 2018 viser kr. 322 943 160 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 8 515 203.

Kontrollutvalget har merket seg at revisjonsberetningen er avgitt med et forbehold:

Tekniske områder og Bygningsadministrasjon har hatt betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på henholdsvis kr 1 729 000 og kr 2 741 000.

Kontrollutvalget har ellers ingen merknader til Røros kommunens årsregnskap for 2018.

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 tilrår at kommunestyret godkjenner kommunens årsregnskap og årsberetning for 2018.

Kontrollutvalget vil dog bemerke at årsberetningen for 2018 språklig sett kan gjøres lettere tilgjengelig.

23/2019 Revisors beretning om beboerregnskaper ved Gjøsvika

Sekretariatets forslag til vedtak:

Revisjonsberetningen for beboerregnskaper ved Gjøsvika sykehjem for 2018 tas til orientering.

Behandling:

Revisor supplerte med muntlig informasjon.
Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Revisjonsberetningen for beboerregnskaper ved Gjøsvika sykehjem for 2018 tas til orientering.

24/2019 Oppfølging av forvaltningsrevisjon om saksbehandling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kommunens tilbakemelding om iverksettelse av tiltak på bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapporten "*Kvalitet på saksbehandling til kommunestyret*", tas til orientering.

Behandling:

Rådmannens tilbakemelding tas til orientering.

Kontrollutvalgets vedtak:

Rådmannens tilbakemelding om iverksettelse av tiltak på bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapporten "*Kvalitet på saksbehandling til kommunestyret*", tas til orientering.

25/2019 Innkommet sak

Sekretariatets forslag til vedtak:

Henvendelsen oversendes revisor som tilleggsinformasjon til arbeidet med prosjekt om varslings- og ytringsklima i Røros kommune.

Behandling:

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

Kontrollutvalgets vedtak:

Henvendelsen oversendes revisor som tilleggsinformasjon til arbeidet med prosjekt om varslings- og ytringsklima i Røros kommune.

26/2019 Oppfølgingssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:
Oppfølgingssakene tas til orientering.

Behandling:
Utvalget gikk igjennom sakene.

Kontrollutvalgets vedtak:
Oppfølgingssakene tas til orientering.

27/2019 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:
Sakene tas til orientering.

Behandling:
Orienteringssak 1-3: Tas til orientering.
Orienteringssak 4: Saken ble behandlet for lukkede dører i henhold til Offl. §13jf. Flv. §13, 1. ledd nr. 1.

Kontrollutvalgets vedtak:

Orienteringssak 1-3:
Sakene tas til orientering.

Orienteringssak 4:
Det vises til kontrollutvalgsforskrift §4. Kontrollutvalget er ikke et klageorgan, og behandler ikke saken videre.
Kontrollutvalget har registrert at saken er oversendt Fylkesmannen.

28/2019 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:
Ingen saker til behandling.