



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Storstuggu, møterom Christianus Sextus.
Møtedato: Tirsdag 04. mai 2021
Tid: Kl. 15:00
Saknr.: 14-19

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Ole Jørgen Kjellmark - leder
John Helge Andersen - nestleder
Ruth Helen Haugen
Thorleif Thorsen

Forfall:

Inga Evavold

Vara:

Einar Aasen

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:	Torill Bakken
Fra Revisjon Midt-Norge SA:	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Ann Katharine Gardner, via Teams
Fra administrasjonen:	Økonomisjef Roger Mikkelsen, Kommunedirektør Kjersti F. Jensås
Fra Røros kommune:	Ordfører Isak V. Busch

Merknad:

Møterommet var tilrettelagt for å ivareta smittevernregler. For å begrense antall personer på møtet ble deltakelse gjort tilgjengelig via Teams for øvrige deltakere. Lenke til møtet var tilgjengelig via nettsiden til sekretariatet.

Møtet ble avsluttet kl. 16:30.

Røros, 4. mai 2021
Kontrollutvalg Fjell IKS

Torill Bakken

Neste ordinære kontrollutvalgsmøte er tirsdag 21. september 2021.

14/2021 Godkjenning av sakliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og sakliste til møtet 04.05.21 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og sakliste til møtet 04.05.21 godkjennes.

15/2021 Godkjenning av protokoll fra møte 16.03.21

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 16.03.21 godkjennes.

Behandling:

En skrivefeil ble rettet under behandlingen.
Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 16.03.21 godkjennes.

16/2021 Røros kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020- kontrollutvalgets uttalelse

Forslag til kontrollutvalgets uttalelse:

Kontrollutvalgets oversender følgende uttalelse til Røros kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020:

Kontrollutvalget har behandlet Røros kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020. Årsregnskapet viser et netto driftsresultat på kr. 6 373 004.

Revisor har avlagt revisjonsberetning 15.04.21. Revisjonsberetningen bekrefter at regnskapet og årsberetningen er avlagt i tråd med lover og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

I tillegg til de skriftlige dokumentene har kontrollutvalget fått utfyllende muntlige orienteringer, først fra kommunedirektør og økonomisjef, deretter fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor. Begge besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer under behandling av saken.

Kontrollutvalget har hatt løpende oppfølging med revisjonen gjennom året og i forbindelse med årsoppgjøret. Kontrollutvalget har ikke blitt kjent med forhold som bør ha betydning for kommunestyrets godkjenning av årsregnskap eller årsberetning for 2020.

Kontrollutvalget anbefaler at Røros kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020 godkjennes.

Uttalelsen oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor gikk igjennom en presentasjon av revidering for 2020 og orienterte om konklusjonen i revisorberetningen.

Spørsmål fra utvalget ble besvart underveis.

Økonomisjefen og kommunedirektøren besvarte spørsmål i fra utvalget angående årsregnskapet og årsberetningen for 2020.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets uttalelse:

Kontrollutvalgets oversender følgende uttalelse til Røros kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020:

Kontrollutvalget har behandlet Røros kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020. Årsregnskapet viser et netto driftsresultat på kr. 6 373 004.

Revisor har avlagt revisjonsberetning 15.04.21. Revisjonsberetningen bekrefter at regnskapet og årsberetningen er avlagt i tråd med lover og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

I tillegg til de skriftlige dokumentene har kontrollutvalget fått utfyllende muntlige orienteringer, først fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, deretter i fra kommunedirektør og økonomisjef. De besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer under behandling av saken.

Kontrollutvalget har hatt løpende oppfølging med revisjonen gjennom året og i forbindelse med årsoppgjøret. Kontrollutvalget har ikke blitt kjent med forhold som bør ha betydning for kommunestyrets godkjenning av årsregnskap eller årsberetning for 2020.

Kontrollutvalget anbefaler at Røros kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020 godkjennes.

Uttalelsen oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

17/2021 Forenklet etterlevelseskontroll – Etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar attestasjonsoppdraget om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen i Røros kommune til orientering.

Behandling:

Revisor besvarte spørsmål i fra utvalget.
Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar attestasjonsoppdraget om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen i Røros kommune til orientering.

18/2021 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte kort om sakene.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.

19/2021 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Revisor kommenterte, under behandling av årsregnskapet, at hun har sett på kommunens bruk av gavekonti og funnet de i orden.
Utvalget ber om en oversikt over regnskapet til gavekonti.

Ellers diskusjon om div. saker.

Sekretariatet innhenter avklaring ang. misforståelser i kommunestyremøte ang. innlegg til P.A. Gjelsvik. Kommunedirektør skal sende til sekretariatet.