



Holtålen kommune

## MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

---

**Møtested:** Kommunehuset, møterom Bringen  
**Møtedato:** Mandag 3. mai 2021  
**Tid:** Kl. 13:00 – kl. 16:00  
**Saknr.** 16- 22

---

### Til stede på møtet:

#### Medlemmer:

Ann Elisabeth Hansvold, leder  
Annie Tamlag, nestleder  
Torild Løvdal

#### Forfall:

Jan Moen , via teams

#### Ikke møtt:

Ole Anders Holden

#### Vara:

Kunne ikke møte

#### Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken

Fra Revisjon Midt-Norge SA: Ann Katharine Gardner, t.o.m. sak 17/21, via Teams

Fra administrasjonen: Kommunedirektør Marius Jermstad, t.o.m. sak 17/21

ass. kommunedirektør Aagoth Johanne Moe, sak 18/21

#### 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.

Mandag 3. mai 2021

*Torill Bakken*

T. Bakken, møtesekretær

**Neste ordinære møte: Torsdag 15. september 2021**

## **16/2021 Godkjenning av saksliste og innkalling**

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Innkalling og saksliste til møte 03.05.21 godkjennes.

### **Behandling:**

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Innkalling og saksliste til møte 03.05.21 godkjennes.

## **17/2021 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2020 for Holtålen kommune**

### **Forslag til vedtak:**

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

*Kontrollutvalget har behandlet Holtålen kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020. Årsregnskapet viser et netto driftsresultat på kr. 1 559 522.*

*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.*

- *Kontrollutvalget har merket seg at revisjonsberetningen er avgitt med forbehold. Kommunen har ikke utarbeidet bevilgningsoversikt for driftsregnskapet etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 andre ledd, og bevilgningsoversikt etter § 5-5 andre, ledd slik forskriften krever.*

*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 Holtålen kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020 godkjennes.*

Uttalelsen oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

### **Behandling:**

Kommunedirektøren hadde en gjennomgang av hovedtallene i årsregnskapet og årsberetningen for 2020.  
Spørsmål fra utvalget ble besvart underveis.

Oppdragsansvarlig revisor gikk igjennom en presentasjon av revidering for 2020 og orienterte om konklusjonen i revisorberetningen.  
Spørsmål fra utvalget ble besvart underveis.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalgets uttalelse:**

*Kontrollutvalget har behandlet Holtålen kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020. Årsregnskapet viser et netto driftsresultat på kr. 1 559 522.*

*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.*

- *Kontrollutvalget har merket seg at revisjonsberetningen er avgitt med forbehold. Kommunen har ikke utarbeidet bevilgningsoversikt for driftsregnskapet etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 andre ledd, og bevilgningsoversikt etter § 5-5 andre, ledd slik forskriften krever.*

*I tillegg til de skriftlige dokumentene har kontrollutvalget fått utfyllende muntlige orienteringer, først fra kommunedirektør, 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 Holtålen kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020 godkjennes.*

Uttalelsen oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

## **18/2021    Orientering om resultat av arbeidsmiljøundersøkelse**

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget har tidligere fått tilsendt spørsmålene som er stilt i undersøkelsen. Assisterende kommunedirektør var innkalt til møtet og gikk igjennom resultatene av arbeidsmiljøundersøkelsen.

Undersøkelsen er gjennomgått både av hver avdeling og rådhuset Vingelen. Det jobbes nå aktivt i kommunens avdelinger med arbeidsmiljøet på bakgrunn av resultatene av undersøkelsen.

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen om arbeidsmiljøundersøkelsen til orientering. kontrollutvalget får en ny orientering om status for arbeidet med arbeidsmiljøet i kontrollutvalgsmøte 25. november 2021.

**19/2021 Orienteringssaker****Sekretariatets forslag til vedtak:**

Sakene tas til orientering.

**Behandling:**

Sekretariatet orienterte kort om sakene:

Orienteringssak 1: Veileder for kontroll- og revisjonsforskriften

Orienteringssak 2: FKT sin årlige fagkonferanse og årsmøte

Orienteringssak 3: Nye oversikter på kommunedata.no

Orienteringssak 4: Melding om vedtak

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Sakene tas orientering.

**21/2021 Eventuelt****Kontrollutvalgets behandling og vedtak:**

1. Leder og nestleder orienterte om NKRF konferansen de deltok på i 21. og 22. april. Konferansen ble gjennomført digitalt og fire av utvalgets medlemmer møttes i kommunehuset og deltok samlet.
2. Kontrollutvalget ønsker en orientering om kommunens beredskapsplaner og krisestab.

På grunn av den neste sakens karakter, ble møtet lukket på grunn av behandling av taushetsbelagte opplysninger, jf Offentlighetslovens § 13.

3. Kontrollutvalget har fått en henvendelse. Utvalget diskuterte saken. Saken må drøftes med forvaltningsrevisor. Den settes opp for behandling i neste møte.

## **22/2021 Godkjenning av dagens protokoll**

### **Forslag til vedtak:**

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 3. mai 2021, godkjennes.

### **Behandling:**

Protokollen ble gjennomgått etter møtet.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 3. mai 2021, godkjennes.