

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Rømskog

Møtedato: 23.05.2017,
Tidspunkt: fra kl. 09:30 til kl.
Møtested: Rømskog kommune, møterom Gml. spisesal
Fra – til saksnr.: -

MEDLEMMER	MØTT	VARAMEDLEMMER
Lars-Erik Ottosson, Leder FORFALL	X	Bjørn Erik Lauritzen, innkalt og møtt
Torill Astrup	X	
Inger Lien	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 3 av 3.

Ordfører var til stede under hele møtet.

Møtende fra sekretariatet: Anita Rovedal

Møtende fra administrasjonen: Rådmann, Anne-Kirsti Johansen

Møtende fra revisjonen: Rita Elnes

.....
Lars-Erik Ottosson,
Leder

.....
Torill Astrup

.....
Inger Lien

Merknader

Kontrollutvalget Rømskogs møte 23.05.2017

Sakliste

- PS 17/7 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.02.2017
- PS 17/8 Rømskog kommunes årsregnskap og årsberetning 2016 - kontrollutvalgets uttalelse
- PS 17/9 Orienteringssak - næringsfond
- PS 17/10 Skatteregnskap 2016
- PS 17/11 Informasjon fra revisjonen
- PS 17/12 Kommunesammenslåing - oppgaver for kontrollutvalget
- PS 17/13 Eventuelt

PS 17/7 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.02.2017

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.02.2017 godkjennes

Rakkestad, 27.03.17

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 23.05.2017:

Utvalget har ikke fått protokoll fra siste møte oversendt, protokollens vedtak ble derfor lest opp i møtet.

Vedtak som innstilt

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak/innstilling 23.05.2017:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.02.2017 godkjennes

PS 17/8 Rømskog kommunes årsregnskap og årsberetning 2016 - kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2016 for Rømskog kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2016 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Rakkestad, 19.05.17

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 23.05.2017:

Nestleder innledet saken og ga rådmann ordet.

Rådmann redegjorde for regnskapet.

Hovedpunkter

- Nøkkeltall
- Rømskog kommune 2016
- Resultat tjenestene/fondsoversikt
- foreldreundersøkelse
- Utfordringer
- Skatteinngang og utbytte
- NAV/barnevern

Rådmann påpekte flere ting hun mente var feil i brevet, men dette måtte etter sjekkes, da rådmann hadde fått brevet 22. mai, og derfor ikke fått tid til å gjennomgå brevet med regnskapsfører. Rådmann hadde følgende kommentarer:

- Revisjonen bemerket i sitt brev at det er overført kr 474 545 fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet uten vedtak. Posten var budsjettert med kr 160 000, og gjelder kjøp av aksjer/egenkapitalbevis i KLP.
- Videre bemerket revisjonen at mottatte avdrag på Startlån kr 256 608 ikke uavkortet er brukt til nedbetaling av lån eller avsatt på bundet fond. Det vil bli rettet i 2017.
- Revisjonen bemerket videre at kommunen har et forbedringspotensial vedr. å synliggjøre hver enkelt investerings finansiering i detalj. Dette må innarbeides i fremtidige budsjetteringer og vedtak.
- Når det gjelder rapport for finansforvaltning 1.tertial er denne behandlet i formannskapet.

Revisjonen redegjorde for saken og mente deres tall var korrekte.

Utvalget drøftet saken.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak/innstilling 23.05.2017:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2016 for Rømskog kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2016 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

PS 17/9 Orienteringssak - næringsfond

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjonen fra rådmannen tas til orientering.

Rakkestad, 10.04.2017

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 23.05.2017:

Rådmann redegjorde:

Næringsfondet kan gi både tilskudd og utlån til søkere.

Formannskapet er styret for næringsfondet.

Det var 2-3 søkere denne gangen og alle fikk noe. I den ene søknaden ble det stilt spørsmål om tilskudd/lån til kjøp av boligtomter, formannskapet mente søknaden var tynn, bevilgning ble derfor gitt med forbehold om etter levering av informasjon, disse opplysningene kom i etterkantsom forespurt.

For ordenskyld ble det nevnt at midlene blir ikke utbetalt før kvitteringer mm er på plass, dette gjelder for alle. Saken har vært oppe i kommunestyret.

Alle hadde ord til saken

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak/innstilling 23.05.2017:

Informasjonen fra rådmannen tas til orientering.

PS 17/10 Skatteregnskap 2016

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Skatteoppkreverens årsrapport for 2016 samt Skatteetatens kontrollrapport for 2016, tas til orientering.

Rakkestad, 05.04.2017

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 23.05.2017:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak/innstilling 23.05.2017:

Skatteoppkreverens årsrapport for 2016 samt Skatteetatens kontrollrapport for 2016, tas til orientering.

PS 17/11 Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering

Rakkestad, 27.03.17

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 23.05.2017:

Revisjonen ga informasjon om følgende:

- Regnskapsrevisjon og løpende handlinger
- Forvaltningsrevisjon, oppfølgingsrapport er klar og oversendt sekretariatet i mars.
- Personalsituasjon
- Selskapskontroll
- Kommunereformen, revisjonen er i kontakt med Romerike i den forbindelse, utvalget må gjerne komme med innspill til møtet revisjonen skal ha med revisjonen i Romerike i juni.

Sekretariatet opplyste at oppfølgingsrapporten var mottatt, men at de hadde besluttet å avvente med å legge den fram til junimøtet, da det møtet kom kun tre uker etter, dagens møte.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak/innstilling 23.05.2017:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering

PS 17/12 Kommunesammenslåing - oppgaver for kontrollutvalget

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Rakkestad, 16.05.17

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 23.05.2017:

Sekretariatet redegjorde for saken, og kunne opplyse at innstilling til revisor for fellesnemda ville bli lagt frem på neste møte.

Ordfører kunne opplyse at det var berammet et møte for Fellesnemda den 6-7 juni, og at en prosjektleder er på plass. Møtets agenda var først og fremst for å bli litt kjent.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak/innstilling 23.05.2017:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

PS 17/13 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges fram uten innstilling

Rakkestad, 27.03.17

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 23.05.2017:

- Spørsmål ang. overføring av midler til kultur i forbindelse med politisk dag. Ordfører informerte: På politisk dag ble det vedtatt i kommunestyret å overføre 75 tusen fra driftsfond til kultur. Kommunen får tilfang av midler gjennom avtale med fylkeskommunen, dette er støtte til tre store arrangement. Kommunen har ny kulturleder og det kom opp spørsmål om driftsmidler til kultur for å drive kultur slik det er gjort tidligere. Kommunen ønsket ikke å sette kultur på vent til etter regnskapet er behandlet da kommunestyret var klar over at kommunen hadde et «overskudd» i år.
- Forvaltningsrevisjons på området internkontroll, utvalget hadde følgende innspill: Ang. eiendomsskatt, en klage som var sendt kommunen i mars 2017, ble sender bedt om fullmakt fra hjemmelshaver ca. 20 dager etter at klage var sendt, enda kommunen

allerede hadde denne fullmakten, sender ble da bekymret ifht klagefristen, og det ble også fra kommunen henvist til ferie sommeren 2016!!, sender fikk utsatt klagefristen. Utvalget mener at her bør det sees på kommunens rutiner i forbindelse med klagesaker. Revisjonen noterer seg innspillet.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak/innstilling 23.05.2017: