

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Rømskog

Møtedato: 29.05.2018,
Tidspunkt: fra kl. 09.30 til kl.
Møtested: Rømskog kommune, møterom Gml. spisesal
Fra – til saksnr.: 18/9 – 18/16

| MEDLEMMER | MØTT | VARAMEDLEMMER |
|---------------------------|------|----------------------|
| Lars-Erik Ottosson, Leder | X | |
| Torill Astrup, forfall | X | Bjørn Erik Lauritzen |
| Inger Lien | X | |

Antall stemmeberettigede fremmøtte 3 av 3.

Møtende fra revisjonen: Lene Eilertsen
Møtende fra sekretariatet: Ida B. Haaby
Møtende fra administrasjonen: Rådmann Anne Kirsti Johnsen
Andre møtende: Ordfører Thor Håkon Ramberg

.....
Lars-Erik Ottosson,
Leder

.....
Torill Astrup

.....
Inger Lien

Merknader

Kontrollutvalget Rømskogs møte 29.05.2018

Sakliste

- PS 18/9 Protokoll fra kontrollutvalget 23.01.2018
- PS 18/10 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2017
- PS 18/11 Planlagte ressurser og tidsforbruk for Rømskog kommune - IØKR IKS
- PS 18/12 Revisjonens oppdragsvurdering og oppdragsansvarlig revisors uavhengighet
- PS 18/13 Informasjon fra revisjonen
- PS 18/14 Møteplan for kontrollutvalget, andre halvår 2018
- PS 18/15 Orienteringssak: Skatteoppkreverens årsrapport/årsregnskap og Skatteetatens kontrollrapport for 2017
- PS 18/16 Eventuelt

PS 18/9 Protokoll fra kontrollutvalget 23.01.2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalget 23.01.2018 godkjennes

Rakkestad, 27.03.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 29.05.2018:

Ingen merknader til protokollen.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 29.05.2018:

Protokoll fra kontrollutvalget 23.01.2018 godkjennes

PS 18/10 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2017

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2017 for Rømskog kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2017 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet

Rakkestad, 23.05.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 29.05.2018:

Rådmannen fikk ordet og redegjorde for regnskapet

- Negativt brutto driftsresultat
- Positivt netto driftsresultat
- Rådmannen viste til nøkkeltal for netto driftsresultat med og uten eiendomsskatt, langsiktig gjeld i prosent av brutto driftsinntekter ekskl. Pensjonsutgifter
- Alle lån refinansiert i 2017 – nye terminer, lavere rente
- Disposisjonsfond i prosent av av brutto driftsinntekter,

Gjeld pr innbygger har økt

Mindreforbruk avsettes til fond

Ikke drift, men finansområdet og statlige overføringer som skaper mindreforbruket

Merforbruk i mange av tjenestene, men samlet gikk virksomhetene med mindreforbruk

Innføring av eiendomsskatt

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 29.05.2018:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2017 for Rømskog kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2017 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet

PS 18/11 Planlagte ressurser og tidsforbruk for Rømskog kommune - IØKR IKS

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

«Planlagte ressurser og tidsforbruk 2018» for Rømskog kommune – IØKR IKS, tas til orientering.

Rakkestad, 23.05.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 29.05.2018:

Sekretariatet fremmet forslag om å utsette saken til neste møte.
Endringsforslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 29.05.2018:

Saken utsettes til neste møte.

PS 18/12 Revisjonens oppdragsvurdering og oppdragsansvarlig revisors uavhengighet

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Revisjonens oppdragsvurdering og brev til kontrollutvalget om vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet, tas til orientering.

Rakkestad, 23.05.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 29.05.2018:

Revisor redegjorde for dokumentene som fulgte saken.
Vedtak som innstilt

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 29.05.2018:

Revisjonens oppdragsvurdering og brev til kontrollutvalget om vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet, tas til orientering.

PS 18/13 Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering.

Rakkestad, 16.04.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 29.05.2018:

- Stillingsannonse ligger ute.
- Tilbakebetaling av mindreforbruk i 2017 til eierne, mindreforbruk fra 2016 beholdes i selskapet.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 29.05.2018:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering.

PS 18/14 Møteplan for kontrollutvalget, andre halvår 2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager andre halvår 2018:

- Tirsdag 18.09.2018 kl. 09:30
- Tirsdag 13.11.2018 kl. 09:30

Rakkestad, 23.05.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 29.05.2018:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 29.05.2018:

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager andre halvår 2018:

- Tirsdag 18.09.2018 kl. 09:30
- Tirsdag 13.11.2018 kl. 09:30

PS 18/15 Orienteringssak: Skatteoppkreverens årsrapport/årsregnskap og Skatteetatens kontrollrapport for 2017

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Skatteoppkreverens årsrapport/skattereignskap og Skatteetatens kontrollrapport for 2017 tas til orientering.

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 29.05.2018:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 29.05.2018:

Skatteoppkreverens årsrapport/skattereignskap og Skatteetatens kontrollrapport for 2017 tas til orientering.

PS 18/16 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Rakkestad, 27.03.2018
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 29.05.2018:

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 29.05.2018:

Ingen vedtak i saken.