

Møteprotokoll

Siljan kontrollutvalg

Dato: 09.04.2019 kl. 12:00 – 14:00
Sted: Møterommet
Arkivsak: 19/00069

Til stede: Jan Olav Hagen
Helga Baasland
Ole Arthur Austad

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Rådmann Jan Sæthre
Økonomisjef Kjersti Førstøyl

Oppdragsrevisor Ingebjørg Nordby Vibeto
Utvalgssekretær Ingebjørg Liland

Protokollfører: Ingebjørg Liland

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge 10/19, 12/19, 11/19, 13-14/19

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
4/19 19/00069-17 Godkjenning av innkalling 9.4.19	3
Møteprotokoll	
4/19 19/00069-18 Godkjenning av protokoll fra møte 5.2.19	4
Saker til behandling	
10/19 19/04505-1 Årsregnskap og årsberetning 2018 for Siljan kommune -	5

kontrollutvalgets uttalelse			
11/19	19/04504-1	Årsrapport med årsregnskap og kontrollrapport vedrørende skatteoppkreverfunksjonen 2018 – Siljan kommune	7
12/19	19/04508-1	Oppfølging av politiske vedtak i Siljan kommune	8
13/19	19/00085-5	Referatsaker 9.4.19	9
14/19	19/00097-3	Eventuelt 9.4.19	10

Siljan, 09.04.2019

Jan Olav Hagen
Kontrollutvalgsleder

Ingebjørg Liland
Utvalgssekretær

Møteinnkalling

4/19 Godkjenning av innkalling 9.4.19

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	09.04.2019	4/19

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 9.4.2019 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Møteinnkalling 9.4.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

4/19 Godkjenning av protokoll fra møte 5.2.19

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	09.04.2019	4/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møtet 5.2.19 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Protokoll fra møtet 5.2.19 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

10/19 Årsregnskap og årsberetning 2018 for Siljan kommune - kontrollutvalgets uttalelse

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	09.04.2019	10/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalgets uttalelse til kommunestyret i Siljan kommunes årsregnskap 2018:

Kontrollutvalget har behandlet Siljan kommunes årsregnskap for 2018. Sammen med årsregnskapet forelå årsberetning fra rådmannen. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning samt rapport til kontrollutvalget vedrørende revisjonen av årsregnskapet.

Årsregnskapet viser kr. 156 210 407 til fordeling drift. Netto driftsresultat er på kr. 7 837 370 og et regnskaplig mindreforbruk på kr 12 525 069. Investeringsregnskapet viser et resultat i balanse.

Kontrollutvalget mener at presentasjonen av regnskapet med tilhørende spesifikasjoner tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsmeldingen omhandler.

Kontrollutvalget viser til revisjonsberetningen der revisor mener at regnskapet er avlagt i samsvar med lover og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

Kontrollutvalget anbefaler at Siljan kommunes årsregnskap 2018 godkjennes.

Uttalelsen oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet. Revisors rapport til kontrollutvalget sendes ved uttalelsen.

Møtebehandling

Rådmann Jan Sæthre og økonomisjef Kjersti Førstøyl presenterte årsregnskap 2018 for Siljan kommune, og besvarte spørsmål fra utvalgsmedlemmene.

Oppdragsrevisor Ingebjørg Norby Vibeto kommenterte revisors rapport til kontrollutvalget.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalgets uttalelse til kommunestyret i Siljan kommunes årsregnskap 2018:

Kontrollutvalget har behandlet Siljan kommunes årsregnskap for 2018. Sammen med årsregnskapet forelå årsberetning fra rådmannen. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning samt rapport til kontrollutvalget vedrørende revisjonen av årsregnskapet.

Årsregnskapet viser kr. 156 210 407 til fordeling drift. Netto driftsresultat er på kr. 7 837 370 og et regnskaplig mindreforbruk på kr 12 525 069. Investeringsregnskapet viser et resultat i balanse.

Kontrollutvalget mener at presentasjonen av regnskapet med tilhørende spesifikasjoner tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsmeldingen omhandler.

Kontrollutvalget viser til revisjonsberetningen der revisor mener at regnskapet er avlagt i samsvar med lover og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

Kontrollutvalget anbefaler at Siljan kommunes årsregnskap 2018 godkjennes.

Uttalelsen oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet. Revisors rapport til kontrollutvalget sendes ved uttalelsen.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

11/19 Årsrapport med årsregnskap og kontrollrapport vedrørende skatteoppkreverfunksjonen 2018 – Siljan kommune

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	09.04.2019	11/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar «Kontrollrapport 2018 vedrørende skatteoppkreverfunksjon for Siljan kommune» og Årsrapport med årsregnskap fra Kemneren i Grenland for 2018» til orientering.

Møtebehandling

Kontrollutvalgsleder la frem saken. Utvalgssekretær kommenterte i saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar «Kontrollrapport 2018 vedrørende skatteoppkreverfunksjon for Siljan kommune» og Årsrapport med årsregnskap fra Kemneren i Grenland for 2018» til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

12/19 Oppfølging av politiske vedtak i Siljan kommune

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	09.04.2019	12/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Rådmann Jan Sæthre ga utvalget en orientering om hvordan politiske vedtak blir fulgt opp, og besvarte spørsmål fra utvalgsmedlemmene og utvalgssekretær.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

13/19 Referatsaker 9.4.19

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	09.04.2019	13/19

Forslag fra sekretariatet:

Referatsakene tas til orientering.

Møtebehandling

1. Referatsaker

- Invitasjon til FKTs fagkonferanse 4-5. juni i Kristiansand
- Kontrollutvalgets saker behandla i kommunestyret

2. Neste møte Tirsdag 17. september 2019 kl. 10:00

- Budsjett for kontroll og tilsyn 2020
- Innspill frå KU til analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2020 – 2023
- Innspill frå KU til analyse og plan for eierskapskontroll
- Evaluering av kontrollutvalgets arbeidsform og saker
- Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon for 2019
- Oppfølging av forvaltningsrevisjon av Bypakke Grenland.
- Vurdering av revisors uavhengighet
- Referatsaker/Eventuelt

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Referatsakene tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

14/19 Eventuelt 9.4.19

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	09.04.2019	14/19

Møtebehandling

Ingen saker ble behandlet

Votering

Vedtak

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]