

Møte 20.10.2023
Saksbehandler: TLA

MØTEPROTOKOLL

Dato: **Mandag 20. februar**
Tid: **09:00–11:30**
Sted: Digitalt pr. Microsoft Teams

Tilstede fra kontrollutvalget:

Merethe Lillegård, leder
Tove Ruth Olsen, nestleder
Johnny Tore Eliassen, medlem
Lise-Kari Olsen, medlem
Anja Antonsen, varamedlem

Forfall:

Johnny Hansen, medlem

For øvrig deltok:

Kommunedirektør Torild Fogelberg Hansen
Ordfører Jan Helge Andersen
Økonomisjef Eva-Merete Johansen [under sak 02/2023]
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Wenche Holt [under sak 02/2023]
Forvaltningsrevisor Line Johnsen Wirum

Tilstede fra sekretariatet:

Tobias Langseth, sekretariatsleder

Til behandling forelå:

Sak 01/2023 – Kontrollutvalgets årsrapport
Sak 02/2023 – Uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021
Sak 03/2023 – Prosjektplan forvaltningsrevisjon [Kvalitet i hjemmetjenesten]
Sak 04/2023 – Aktuelle orienteringer fra administrasjonen
Sak 05/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet
Sak 06/2023 – Eventuelt

Det fremkom ingen innvendinger eller kommentarer til innkalling og agenda.

Ethvert vedtak er å oppfatte som enstemmig, så langt ikke annet fremgår av møteprotokollen.

Sak 01/2023 – Kontrollutvalgets årsrapport

Vedtak:

Utkastet til årsrapport fastsettes som fremlagt.

Sak 02/2023 – Uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021

Vedtak:

Til kommunestyret i Træna kommune

Kontrollutvalgets uttalelse om Træna kommunes årsregnskap og årsberetning for 2021

Kontrollutvalget har i møte 20.02.2023 behandlet kommunens årsregnskap og årsberetning for 2021.

Kontrollutvalgets oppgave er i denne sammenheng å uttale seg om årsregnskapet og årsberetningen for Træna kommune, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3 annet ledd samt kommuneloven § 14-3 tredje ledd annet punktum.

Grunnlaget for uttalelsen har vært det avlagte årsregnskapet, avgitt årsberetning og revisjonsberetning datert 16.01.2023. I tillegg har kommunens revisor og kommunedirektøren supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at netto driftsresultat utgjør 8,5 [-0,7] % av totale driftsinntekter, netto lånegjeld 57,2 [56,0] % av driftsinntekter og at disposisjonsfond pr. 31.12 utgjør 17,6 [13,4] % av driftsinntektene. Tall for fjoråret er oppgitt i parentes. Kontrollutvalget har i tillegg notert at kommunestyret har vedtatt finansielle måltall for utviklingen av kommunens økonomi i tråd med kommuneloven § 14-2 bokstav c.

Det er etter kontrollutvalgets vurdering redegjort for vesentlige avvik mellom utgiftene i årsregnskapet, og bevilgningen til ulike formål i regulert budsjett. Det samme gjelder ved avvik mellom inntektene i årsregnskapet og regulert budsjett. Utvalget konstaterer at revisors beretning er uten modifikasjoner. Kontrollutvalget minner likevel om at årsregnskapet skal avlegges senest 22. februar, årsberetning skal avgis senest 31. mars, og at årsregnskap og årsberetning skal være vedtatt senest 6 måneder etter regnskapsårets slutt. Jf. gjeldende kommunelovs § 14-6 sjette ledd, § 14-7 tredje ledd og § 14-3 annet ledd.

Kontrollutvalget er ikke kjent med andre forhold som kan ha betydning for kontrollutvalgets uttalelse eller kommunestyrets vedtak av årsregnskap og årsberetning etter kommuneloven § 14-3.

-//-

Kopi: formannskapet i Træna kommune

Sak 03/2023 – Prosjektplan forvaltningsrevisjon [Kvalitet i hjemmetjenesten]

Vedtak:

Kontrollutvalget tar prosjektplanen til etterretning.

Sak 04/2023 – Aktuelle orienteringer fra administrasjonen

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen fra administrasjonen til etterretning.

Sak 05/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen fra sekretariatet til etterretning.

Sak 06/2023 – Eventuelt

Intet til behandling.

Merethe Lillegård /s/

Tove Ruth Olsen /s/

Anja Antonsen /s/

Johnny Tore Eliassen /s/

Lise-Kari Olsen /s/