

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Røros kommune

Arkivsak: 24/625
Møtedato/tid: 10.12.2024 kl 14:00 – 15.45
Møtested: Storstuggu

Møtende medlemmer:

Rob Veldhuis
John Helge Andersen
Paula Blomli
Roy Jevard
Signe Johanne Nordermoen

Andre møtende:

Ordfører Isak V. Busch
Kommunedirektør Kjersti F. Jensås, sak 42/24
Økonomisjef Roger Mikkelsen, sak 42/24
Kari Anne Gaare, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Revisjon Midt-Norge SA, sak 38/24, 39/24 og 40/24
Sunniva Tusvik Sæter, forvaltningsrevisor Revisjon Midt-Norge, sak 41/24
Ragnhild Torsdatter Grønvold, Konsek Trøndelag IKS, til og med sak 42/24
Audun Holte, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Noen redaksjonelle feil som rettes opp, ellers Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

| Saksnr. | Saktittel |
|---------|---|
| 38/24 | Revisors uavhengighetserklæring |
| 39/24 | Forenklet etterlevelseskontroll 2024, risiko- og vesentlighetsvurdering |
| 40/24 | Revisjonsstrategi 2024 |
| 41/24 | Prosjektplan for eierskapskontroll, Verket Røros AS |
| 42/24 | Orientering om kommunens økonomiske situasjon som ROBEK-kommune, 10.12.2024 |
| 43/24 | Årsplan og møteplan 2025 |
| 44/24 | Referatsaker |
| 45/24 | Innspill til kontrollarbeidet |
| 46/24 | Godkjenning av protokoll fra dagens møte |

Sak 38/24 Revisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
10.12.2024

Saknr
38/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar erklæringen om oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin uavhengighet til orientering.

Behandling:

Revisor gikk gjennom uavhengighetserklæringa.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar erklæringen om oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin uavhengighet til orientering.

Sak 39/24 Forenklet etterlevelseskontroll 2024, risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
10.12.2024

Saknr
39/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll 2024 til orientering.

Behandling:

Revisor presenterte risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll 2024 og svarte på spørsmål fra utvalget. Revisjonen vil se på Startlån for 2024.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll 2024 til orientering.

Sak 40/24 Revisjonsstrategi 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
10.12.2024

Saknr
40/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering.

Behandling:

Revisor presenterte Revisjon Midt-Norge. Revisor gikk gjennom revisjonsstrategien for 2024 og svarte på spørsmål fra utvalget.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering.

Sak 41/24 Prosjektplan for eierskapskontroll, Verket Røros AS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
10.12.2024

Saknr
41/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner prosjektplanen for eierskapskontroll av Verket Røros AS.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Sunniva Tusvik Sæter deltok i møtet på Teams.

Revisor går gjennom og presenterer planen og svarer på spørsmål fra utvalget.

Det ble kommentert at kontrollen bør se på og vurdere hvilke økonomiske risikoer kommune har som eier utover aksjekapitalen.

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektplanen for eierskapskontroll av Verket Røros AS med de kommentarer som kom fram i saken.

Sak 42/24 Orientering om kommunens økonomiske situasjon som ROBEK-kommune, 10.12.2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
10.12.2024

Saknr
42/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsene til orientering.

Behandling:

Kommunedirektør og Økonomisjef presenterte en oppsummering av Handlings- og økonomiplan for 2025 - 2028 og Budsjett 2025.

Utvalget kommenterte presentasjonen og stilte spørsmål.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsene til orientering.

Sak 43/24 Årsplan og møteplan 2025

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
10.12.2024

Saknr
43/24

Forslag til vedtak

Årsplan og møteplan for 2025 godkjennes.

Behandling:

Utvalget gikk gjennom utkast til årsplan og møteplan for 2025. Den 20. mai er en utfordring for leder, kan den flyttes?

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsplan og møteplan for 2025 godkjennes.

Sak 44/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
10.12.2024

Saknr
44/24

Forslag til vedtak

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Utvalget gikk gjennom referatsakene.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 45/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
10.12.2024

Saknr
45/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

- Ordfører orienterte om en konkret eiendom i Røros sentrum. Ordfører orienterte også generelt om boplikt i Røros.

Orienteringen vedlegges protokollen.

- Utvalgets leder tok opp en sak om å uttale seg i media.

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Informasjonen tas til orientering.

Sak 46/24 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
10.12.2024

Saknr
46/24

Forslag til vedtak

Protokollen fra dagens møte godkjennes.

Behandling:

Protokoll fra dagens møte ble gjennomgått i møtet.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra dagens møte godkjennes.

Møtet slutt kl. 15.45
