

Møte 18.10.2021
Saksbehandler: TLA

MØTEPROTOKOLL

Dato: **Mandag 18. oktober**
Tid: **09:00–10:30**
Sted: Digitalt pr. Microsoft Teams

Tilstede fra kontrollutvalget:

Merethe Lillegård, leder
Tove Ruth Olsen, nestleder
Geir Anders Sjøset, medlem
Lise-Kari Olsen, medlem

Forfall:

Johnny Tore Eliassen, medlem

For øvrig deltok:

Rådmann Torild Fogelberg Hansen
Sektorleder for økonomi Eva-Merete Johansen

Tilstede fra sekretariatet:

Tobias Langseth, sekretariatsleder

Til behandling forelå:

Sak 19/2021 – Uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2020
Sak 20/2021 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet
Sak 21/2021 – 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 19/2021 – Uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2020

Vedtak:

Til kommunestyret i Træna kommune

Kontrollutvalgets uttalelse om Træna kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020

Kontrollutvalget har i møte 18.10.2021 behandlet kommunens årsregnskap og årsberetning for 2020.

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 15.10.2021. I tillegg har kommunens revisor og kommunedirektøren supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at netto driftsresultat utgjør $-0,7$ [$-1,5$] % av totale driftsinntekter, netto lånegjeld $56,0$ [$67,8$] % av driftsinntekter og at disposisjonsfond pr. 31.12 utgjør $13,4$ [$17,4$] % 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 sjettede 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 20/2021 – Orienteringer fra sekretariatet

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen fra sekretariatet til etterretning.

Sak 21/2021 – Eventuelt

Intet til behandling.

Merethe Lillegård

Tove Ruth Olsen

Geir Anders Sjøset

Johnny Tore Eliassen

Lise-Kari Olsen