



Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Røros kommune

Arkivsak: 25/337

Møtedato/tid: 16.09.2025 kl 12:30-15:15

Møtested: Røros, Ol-klemmetsaveien 50, 7374, Storstuggu, møterom Smeden

Møtende medlemmer:

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

Forfall:

Ingen

Andre møtende:

Christian Elgaeen, fungerende ordfører (tilstede i sakene 33/25 til 43/25)
Kjersti Forbord Jensås, kommunedirektør (tilstede i sakene 33/25 til 35/25)
Roger Mikkelsen, økonomisjef (tilstede i sakene 33/25 til 35/25)
Kari Anne Gaare, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA
(tilstede i sakene 33/25 til 35/25)
Torbjørn Brandt, seniorrådgiver Konsek Trøndelag IKS (konsek)

Merknader: Ingen merknader til innkalling.

Leder fremsatte forslag om å behandle sakene i denne rekkefølgen:

34/25, 35/25, 33/25, 36/25-44/25.

Leders forslag ble bifalt av samtlige medlemmer i utvalget.

Sakliste:

Saksnr. Saktittel

- | | |
|-------|---|
| 33/25 | Orientering om kommunens pågående omstillingsarbeid for å komme ut av ROBEK |
| 34/25 | Revisjonsnotat som gjelder årsoppgjøret for regnskapet 2024 |
| 35/25 | Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen |
| 36/25 | Bestilling av forvaltningsrevisjon med tema økonomisk bærekraft |
| 37/25 | Budsjettkontroll for kontrollarbeidet 2025 |
| 38/25 | Budsjettforslag 2026 med forslag til økonomiplan for 2026 til 2029 for kommunens kontrollarbeid |
| 39/25 | Henvendelse som gjelder utbytte fra Ren Røros AS |
| 40/25 | Oppfølging av kontrollutvalgets vedtak |
| 41/25 | Folkevalgtopplæring - aktuelle artikler og tolkningsuttalelser som gjelder kontrollarbeidet |
| 42/25 | Referatsaker |
| 43/25 | Innspill til kontrollarbeidet |
| 44/25 | Godkjenning av møteprotokoll |

Sak 33/25 Orientering om kommunens pågående omstillingsarbeid for å komme ut av ROBEK

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
33/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Kommunedirektøren selv orienterte utvalget om ulike tiltak og handlinger kommunens administrasjon har foretatt seg siden siste møte i det pågående omstillingsarbeidet med å få Røros kommune ut av ROBEK. Kommunedirektøren selv besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer og økonomisjef Roger Mikkelsen supplerte og besvarte spørsmål fra utvalget.

Forslag: Se forslag til vedtak

Votering: Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Sak 34/25 Revisjonsnotat som gjelder årsoppgjøret for regnskapet 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
34/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonsnotatet til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Kari Anne Gaare, var til stede, regnskapsrevisor hadde ingen ytterligere opplysninger som ikke fremkommer av revisjonsnotatet. Regnskapsrevisor orienterte utvalget om at kommunens svar på revisjonsnotatet er tilfredsstillende og kommunen har oppfylt sin tilbakemeldingsplikt og revisors tilkjennege at kommunen har svart ut revisors påpekninger.

Forslag: Se forslag til vedtak

Votering: Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonsnotatet til orientering.

Sak 35/25 Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
35/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar resultatene av den forenklete etterlevelseskontrollen av økonomiforvaltningen som gjelder etterlevelse av regelverket for tildeling av startlån, til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Kari Anne Gaare, var til stede, men regnskapsrevisor hadde ingen ytterligere opplysninger som ikke fremkommer av rapport fra forenklet etterlevelseskontroll eller til sekretariatets saksfremlegg.

Forslag: Se forslag til vedtak

Votering: Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar resultatene av den forenklede etterlevelseskontrollen av økonomiforvaltningen som gjelder etterlevelse av regelverket for tildeling av startlån, til orientering.

Sak 36/25 Bestilling av forvaltningsrevisjon med tema økonomisk bærekraft

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
36/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon med tema økonomisk bærekraft.
2. Kontrollutvalget ber revisor utarbeide en prosjektplan i tråd med saksfremlegget, problemstillinger, fremkomne innspill og avgrensninger i behandling av denne saken, som oversendes sekretariatet 10. november 2025.

Behandling:

Utvalget mener sekretariatets problemstillinger i saksfremlegget er utfyllende og vil at samtlige legges til grunn for revisors videre arbeid. Utvalget legger til grunn at saksfremlegget danner rammene for det videre arbeidet.

Utvalget ønsker at forvaltningsrevisjonen skal nyttiggjøre seg sterkt av revisjonsselskapets regnskapsfaglige kompetanse sammen med den forvaltningsrevisjonsfaglige. Utvalget ønsker å understreke hvor viktig dette er og da spesielt med tanke på hvor viktig dette temaet er for kommunen og hvor viktig det er at denne forvaltningrevisjonen bidrar til læring og forbedring. Utvalget ber sekretariatet videreformidle dette til revisjonsselskapet i god tid før revisor starter med å utarbeide en prosjektplan.

Forslag: Se forslag til vedtak

Votering: Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon med tema økonomisk bærekraft.
 2. Kontrollutvalget ber revisor utarbeide en prosjektplan i tråd med saksfremlegget, problemstillinger, fremkomne innspill og avgrensninger i behandling av denne saken, som oversendes sekretariatet 10. november 2025.
-

Sak 37/25 Budsjettkontroll for kontrollarbeidet 2025

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
37/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar budsjettkontrollen til orientering.

Behandling:

Sekretariatet redegjorde kort om enkelte posteringer.

Utvalgets leder oppfordret alle av utvalgets medlemmer til å sende inn krav om møtegodtgjøring med mer fortløpende.

Forslag: Se forslag til vedtak

Votering: Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar budsjettkontrollen til orientering.

Sak 38/25 Budsjettforslag 2026 med forslag til økonomiplan for 2026 til 2029 for kommunens kontrollarbeid

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
38/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2026 med forslag til økonomiplan for 2026 – 2029.

Kontrollutvalget oversender budsjettforslaget til formannskapet hvor forslaget skal følge formannskapets innstilling for årsbudsjettet for 2026 til kommunestyret.

Behandling:

Sekretariatet redegjorde kort for forslagene og kort om forutsetningene. Utvalget drøftet kort aktivitetsnivået og konkluderte med at nivået er nøkternt og nødvendig og sluttet seg til forslagene og budsjettpremissene.

Forslag: Se forslag til vedtak

Votering: Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2026 med forslag til økonomiplan for 2026 – 2029.

Kontrollutvalget oversender budsjettforslaget til formannskapet hvor forslaget skal følge formannskapets innstilling for årsbudsjettet for 2026 til kommunestyret.

Sak 39/25 Henvendelse som gjelder utbytte fra Ren Røros AS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
39/25

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalgets leder innledet og redegjorde kort om hvorfor henvendelsen ble lagt frem som egen sak.

Fungerende ordfører, Christian Elgaaen, ba om ordet og gjorde kontrollutvalget oppmerksom på det som står skrevet i kommunens gjeldende eierskapsmelding, sammenhengen med tidligere vedtak både i kommunestyret og i generalforsamling til selskapet og sammenhengen mellom disse og det som står i gjeldende plan.

Sekretariatet bemerker følgende etter informasjon fra ordfører og etter gjennomlesning av gjeldende eierskapsmelding:

Det fremgår av eierskapsmeldingen at referanser til krav om oppbygging av egenkapital (45%) og utbytte 5-10 millioner, er en referanse til selskapets egen vedtatte strategi (vedtatt av selskapet generalforsamling). Strategien ble riktignok fremmet i generalforsamling etter et

forslag fra kommunens eierrepresentant i 2024, men i gjeldende eierskapsmelding er det dette kun inntatt som en referanse fra selskapets vedtatte strategi og når det i gjeldende eierskapsmelding ikke er inntatt et eksplisitt krav som erstatter gjeldende eierskapsmelding tidligere vedtak i kommunestyret og står, når det gjelder tolkning av ordførers handlemåte, over i rang det som er selskapets vedtatte strategi.

I gjeldende eierskapsmelding er det inntatt flere momenter med tanke på hva eier kan vektlegge når eier skal vurdere forventinger til utbytte. Dette støtter opp under at det er ingenting i veien for at kommunestyret som eier via sin eierrepresentant kan år for år vurdere forventninger til utbytte og utbyttets størrelse.

Sekretariatet legger til grunn det som står i eierskapsmeldningen og legger dette til grunn som fakta i saken. Sekretariatet orienterte utvalget om at saksfremlegget og spesielt den vurdering som er lagt med som vedlegg til saken bygger på det faktum at det var kommunestyret som hadde vedtatt et eksplisitt krav om egenkapital og utbytte.

Og som følge av ordførers opplysninger og gjennomlesning av eierskapsmeldingen er det sekretariatets vurdering av saksfremlegget bygger på feil faktum og at innsenders henvendelse burde vært avvist administrativt eller i samråd med leder, og dermed ikke satt på sakskartet til utvalget.

Sekretariatet ga utvalget råd om at ordførers opplysninger sammenholdt som står i eierskapsmeldingen bør bli avgjørende for kontrollutvalgets videre behandling av saken.

Forslag 1 fremmet av Roy Jevard (Sp):

Saken sendes tilbake hvor korrekte opplysninger inntas i saksfremlegget og ny sak med korrekte opplysninger legges frem til kontrollutvalgets førstkommende møte.

Forslag 2 fremmet av leder, Rob Veldhuis og John Helge Andersen i fellesskap:

Kontrollutvalget har i møtet fått tilstrekkelig og korrekte opplysninger og utvalget har et forsvarlig grunnlag til å behandle saken.

Forslag 1 fikk 1 stemme, Roy Jevard (Sp)

Forslag 2 fikk 4 stemmer, Rob Veldhuis, leder (H), John Helge Andersen, nestleder (Ap), Paula Blomli, medlem (Ap), Signe Johanne Nordermoen, medlem (Sv)

Omforent forslag (forslag fremsatt i overenskomst med samtlige medlemmer i kontrollutvalget)

1. Kontrollutvalget kan ikke at ordfører har handlet i strid med gjeldene eierskapsmelding og fullmakter.
2. Kontrollutvalget ser ikke grunnlag for å gå videre med henvendelsen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget kan ikke se at ordfører har handlet i strid med gjeldene eierskapsmelding og fullmakter.
2. Kontrollutvalget ser ikke grunnlag for å gå videre med henvendelsen.

Sak 40/25 Oppfølging av kontrollutvalgets vedtak

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
40/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar status for kontrollutvalgets vedtak og tidspunkt for behandling av saker til orientering.

Behandling:

Utvalget kommenterte kort noen saker som skal opp til siste møte for jul.

Forslag: Se forslag til vedtak

Votering: Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar status for kontrollutvalgets vedtak og tidspunkt for behandling av saker til orientering.

Sak 41/25 Folkevalgtopplæring - aktuelle artikler og tolkningsuttalelser som gjelder kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
41/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar aktuelle artikler og tolkningsuttalelser som gjelder kontrollarbeidet, til orientering.

Behandling:

I tilknytning til referatsak 1 som gjelder datatilsynet funn knyttet til personvern i skolen, kunne sekretariatet opplyse kort om KS sitt arbeid med å utvikle en sikker digital læringsplattform med mer som kan benyttes i skole. KS har nå lansert Skolesec. SkoleSec vant også en personvernpris under Personverndagene 2025.

Forslag: Se forslag til vedtak

Votering: Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar aktuelle artikler og tolkningsuttalelser som gjelder kontrollarbeidet, til orientering.

Sak 42/25 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
42/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar vedlagte referatsaker til orientering.

Behandling:

Forslag: Se forslag til vedtak

Votering: Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar vedlagte referatsaker til orientering.

Sak 43/25 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
43/25

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Leder tok opp en henvendelse, helt kort og bakgrunn for henvendelsen og ba utvalget vurdere om henvendelsen skal settes opp som egen sak til førstkommande møte.

Utvalget, i samråd med sekretariatet, besluttet at henvendelsen med de opplysninger som foreligger nå, ikke er en sak som indikerer svikt systemnivå, mangelfull etterlevelse av rutiner, indikerer brudd på lov, forskrift, kommunens vedtak, delegeringsreglement eller statlige føringer.

Ingen forslag til vedtak fremmet.

Vedtak:

Ingen vedtatt fattet.

Sak 44/25 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Røros kommune

Møtedato
16.09.2025

Saknr
44/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte, den 16.09.2025.

Behandling:

Kontrollutvalget har fått lest opp vedtakene ved behandling til hver enkelt sak og ønsket ikke en ny opplesning eller fremvisning av protokollen for behandling av denne saken.

Forslag: Se forslag til vedtak

Votering: Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte, den 16.09.2025.
