



MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Møterom Storhornet, Oppdal Rådhus
Møtedato: Mandag 19.april 2021
Tid: Kl. 11:00
Saknr. 10 - 17

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Leder Ketil Jacobsen
Nestleder Arnt Nerhoel
Inger Lise Toftaker
Ola Tor Vagnildhaug
Monica Flor

Forfall:

Innkalt vara:

Ingen

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:	Ragnhild Aashaug – via Teams
Fra Revisjon Midt-Norge SA:	Oppdragsansvarlig revisor regnskap Kjell Næssvold – via Teams (deltok fra start til og med sak 12/21) Oppdragsansvarlig revisor forvaltningsrevisjon Marit Holmvik – via Teams (deltok i sak 14/21)
Ordfører:	Geir Arild Espnes – via Teams (deltok fra start til og med sak 12/21)
Kommunedirektør:	Ole Bjørn Moen – via Teams (deltok fra start til og med sak 12/21)
Økonomisjef:	Elin Johanne Dolmseth via Teams (deltok fra start til og med sak 12/21)
Daglig leder Oppdal kulturhus KF:	Inge Lauritzen (deltok i sak 12/21)

Møtet ble avsluttet kl. 14.00

Mandag, 19.april 2021

Ragnhild Aashaug

Ragnhild Aashaug
Møtesekretær

Neste ordinære møte: mandag 14.06.21 kl. 11.00.

10/2021 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 19.04.21 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om bakgrunnen for ettersendelse av sakene 11/21 og 12/21.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 19.04.21 godkjennes.

11/2021 Kontrollutvalgets uttalelse til kommunekassens og kommunens konsoliderte årsregnskap og årsberetning for 2020

Sekretariatets forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til kontrollutvalgets uttalelse og denne gjelder for:
 - a. Kommunekassens årsregnskap og årsberetning for 2020
 - b. Kommunens konsoliderte årsregnskap og konsoliderte årsberetning for 2020.

2. Kontrollutvalget ber sekretariatet oversende uttalelsen til kommunestyret, med kopi til Formannskapet, til fremleggelse ved behandlingen av kommunekassens og konsolidert årsregnskap og årsberetning.

Behandling:

Økonomisjef Elin J Dolmseth hadde en kort orientering om kommunekassens og det konsoliderte årsregnskapet.

Oppdragsansvarlig revisor Kjell Næssvold orienterte om konklusjonen i revisorberetningen.

Spørsmål fra utvalget ble besvart av økonomisjef, kommunedirektør og revisor.

Sekretariatet orienterte om bakgrunnen for forslag til uttalelse.

Kontrollutvalget ønsker å få oversendt del 2 av årsmeldingen som omhandler blant annet administrasjonens oppfølging av vedtak. Sekretariatet følger dette opp.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til kontrollutvalgets uttalelse og denne gjelder for:
 - a. Kommunekassens årsregnskap og årsberetning for 2020
 - b. Kommunens konsoliderte årsregnskap og konsoliderte årsberetning for 2020.

2. Kontrollutvalget ber sekretariatet oversende uttalelsen til kommunestyret, med kopi til

Formannskapet, til fremleggelse ved behandlingen av kommunekassens og konsolidert årsregnskap og årsberetning.

12/2021 *Kontrollutvalgets uttalelse om Oppdal kulturhus KF årsregnskap 2020*

Sekretariatets forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning for Oppdal kulturhus KF 2020.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet sende uttalelsen til kommunestyret, med kopi til formannskapet, til fremleggelse ved behandlingen av Oppdal kulturhus KF sitt årsregnskap og årsberetning.

Behandling:

Daglig leder Inge Lauritzen i Kulturhuset hadde en kort oppsummering av foretakets årsregnskap og årsberetning.

Oppdragsansvarlig revisor Kjell Næssvold orienterte om konklusjonen i revisorberetningen.

Spørsmål fra utvalget ble besvart av daglig leder, økonomisjef og revisor. Sekretariatet orienterte om bakgrunnen for forslag til uttalelse.

Kontrollutvalget gjorde følgende endring i uttalelsen:

Sekretariatets forslag til merknad i uttalelsen tas ut (satt inn som eget kulepunkt).

Sekretariatets forslag til vedtak med kontrollutvalgets forslag til endring i uttalelsen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning for Oppdal kulturhus KF 2020 med de endringer som fremkom i møtet.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet sende uttalelsen til kommunestyret, med kopi til formannskapet, til fremleggelse ved behandlingen av Oppdal kulturhus KF sitt årsregnskap og årsberetning.

13/2021 *Vurdering av oppstart av eierskapskontroll for Trøndelag Brann og Redningstjeneste*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Ingen

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken siden sist behandling. kontrollutvalgets tilgjengelige ramme til revisjon etter at forvaltningsrevisjon for «Hjemmetjenesten» er gjennomført er 40 timer.

Utvalget diskuterte saken, og kom frem til at man får størst utbytte av en generell kontroll av kommunens eierstyring.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak:

Utvalget vurderer det dithen at det er et større utbytte av å gjøre en generell kontroll av eierstyringen i Oppdal kommune, og tar opp igjen saken i 2.halvår av 2021.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Utvalget vurderer det dithen at det er et større utbytte av å gjøre en generell kontroll av eierstyringen i Oppdal kommune, og tar opp igjen saken i 2.halvår av 2021.

14/2021 *Prosjektplan forvaltningsrevisjon «Hjemmetjenesten»*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av forvaltningsprosjektet "Hjemmetjenesten».

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor Marit Holmvik gikk gjennom forslag til prosjektplan. Hun svarte på spørsmål fra utvalget.

Utvalgets ønsker om presiseringer og endringer ble diskutert med oppdragsansvarlig revisor.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av forvaltningsprosjektet "Hjemmetjenesten».

15/2021 *Orienteringssaker*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Orienteringssakene tas til orientering

Kontrollutvalgets behandling:

Orienteringssak 1: Veileder for kontroll- og revisjonsforskriften
Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 2: FKT sin årlige fagkonferanse og årsmøte
Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 3: Nye oversikter på kommunedata.no
Saken ble tatt til orientering

Kontrollutvalgets vedtak:
Orienteringssakene tas til orientering

16/2021 *Eventuelt*

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:
Ingen saker ble tatt opp til behandling.

17/2021 *Godkjenning av dagens protokoll*

Sekretariatets forslag til vedtak:
Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 19.04.2021, godkjennes.

Kontrollutvalgets behandling:
Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:
Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 19.04.2021, godkjennes.