

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato/tid: 24.11.2016 kl 09:00 – 11:30

Møtested: Storkleppen, rådhus 2

Møtende medlemmer:

Lars Græsli, leder
Toralf Øverås, nestleder
Heidi Synnøve Lien

Andre møtende:

Heidi Horndalen, rådmann. (Sak 28 og 29)
Wenche Holt, Revisjon Midt-Norge IKS
Arvid Hanssen, Konsek

Arkivsak:

16/173

Merknader:

Det fremkom ingen merknader til innkalling og saksliste.

Sakliste:

Saksnr. Saktittel

24/16	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 13.10.16.
25/16	Referatsaker til kontrollutvalgets møte 24.11.16.
26/16	Status finansiell revisjon kommuneregnskapet 2016.
27/16	Avtaler finansiell revisjon og forvaltningsrevisjon 2017.
28/16	Plan for selskapskontroll 2017-2020 Tydal kommune.
29/16	Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 Tydal kommune.
30/16	Møteplan kontrollutvalget 2017.
31/16	Eventuelt.

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge:
24-25-28-29-26-27-30-31.

Sak 24/16 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 13.10.16.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
24.11.2016

Saknr
24/16

Kontrollutvalgsssekretariatets innstilling

Protokollen godkjennes.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen godkjennes.

Sak 25/16 Referatsaker til kontrollutvalgets møte 24.11.16.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
24.11.2016

Saknr
25/16

Kontrollutvalgsssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Følgende referatsaker ble presentert i møtet:

1. Informasjon vedrørende utredning av sammenslåing av KomRev Trøndelag IKS og RMN.
2. Informasjon vedrørende utredning av sammenslåing KomSek Trøndelag IKS og Konsek.
3. Norges kommunerevisorforbund sin uttalelse til ny kommunelov.
4. Forum for Kontroll og Tilsyn sin uttalelse til ny kommunelov.
5. Konsek sin uttalelse til ny kommunelov.
6. Uttalelse fra jussprofessor Jan Fritjof Bernt,
7. Samling for kontrollutvalg Tiller 8.11.16 – erfaringer.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 26/16 Status finansiell revisjon kommuneregnskapet 2016.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
24.11.2016

Saknr
26/16

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Saken tas til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Wenche Holt, Revisjon Midt-Norge IKS, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 27/16 Avtaler finansiell revisjon og forvaltningsrevisjon 2017.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
24.11.2016

Saknr
27/16

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget slutter seg til avtalene om finansiell revisjon og forvaltningsrevisjon 2017. Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å signere avtalen.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets leder signerte avtalene i møtet.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til avtalene om finansiell revisjon og forvaltningsrevisjon 2017. Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å signere avtalen.

Sak 28/16 Plan for selskapskontroll 2017-2020 Tydal kommune.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
24.11.2016

Saknr
28/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget vedtar plan for selskapskontroll og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for selskapskontroll for 2017-2020.
2. Kontrollutvalget gis myndighet til å gjøre endringer i planen i perioden dersom det skjer endring i forutsetningene eller av hensyn til samarbeid med andre eiere.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar plan for selskapskontroll og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for selskapskontroll for 2017-2020.
2. Kontrollutvalget gis myndighet til å gjøre endringer i planen i perioden dersom det skjer endring i forutsetningene eller av hensyn til samarbeid med andre eiere.

Sak 29/16 Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 Tydal kommune.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
24.11.2016

Saknr
29/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2017-2020. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2017-2020. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å foreta endringer i planen på bakgrunn av eventuelle endringer i risikovurderinger, samt å prioritere ressurser mellom gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet prioriteringene i administrativt utkast til plan og innarbeidet følgende endring:

Ressursbruk i skolen, herunder bruk av spesialundervisning, prioriteres som nummer 1 i planen. Rekkefølge for øvrige foreslåtte prosjekt opprettholdes. Innstillingen med følgende omforente forslag til tillegg i første setning i innstillingen ble vedtatt:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2017-2020, med endringer innarbeidet i møtet.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2017-2020, med endringer innarbeidet i møtet. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2017-2020. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å foreta endringer i planen på bakgrunn av eventuelle endringer i risikovurderinger, samt å prioritere ressurser mellom gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Sak 30/16 Møteplan kontrollutvalget 2017.

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato

24.11.2016

Saknr

30/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets møter avholdes klokken 9.00 på følgende datoer i 2017:

2.mars, 4.mai, 14.september og 23.november.

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møtedatoer og fastsette ekstra møter.

Behandling:

Omforent forslag om å flytte oppsatt møte 2.mars til 9.mars ble vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets møter avholdes klokken 9.00 på følgende datoer i 2017:

9.mars, 4.mai, 14.september og 23.november.

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møtedatoer og fastsette ekstra møter.

Sak 31/16 Eventuelt.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
24.11.2016

Saknr
31/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges fram uten innstilling.

Behandling:

Ingen saker ble tatt opp.
