

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Verdal kommune

**Arkivsak:** 20/441  
**Møtedato/tid:** 26.10.2020 kl 09:00-14.00  
**Møtested:** Verdal rådhus, kommunestyresalen

---

### Møtende medlemmer:

Ove Morten Haugan, leder  
John Hermann  
Ole Johnny Wiik Moe  
Kristine Kulstad  
Astrid Tromsdal

### Forfall:

Ingen

### Andre møtende:

Liv Tronstad, Konsek Trøndelag IKS  
Frode Kvitem, Konstituert kommunedirektør, sak 38/20  
Torgeir Skjevik, personalsjef, sak 41/20  
Anne Kari Haugdal, kommunalsjef velferd, sak 42/20  
Kari Øiestad Schjelderup, virksomhetsleder hjemmetjenesten, sak 42/20  
Knut Tanem, Revisjon Midt-Norge SA, sak 37/20, 39/20, 40/20  
Christiane Bjartan, Revisjon Midt-Norge SA, sak 37/20, 39/20, 40/20  
Eirik Gran Seim, Revisjon Midt-Norge SA, sak 42/20

### Merknader:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

### Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
36/20	Referatsaker 26.10.2020
37/20	Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2019
38/20	Offentlige anskaffelser - Orientering fra konstituert kommunedirektør
39/20	Forenklet etterlevelseskontroll for 2020. Risiko- og vesentlighetsvurdering.
40/20	Revisjonsstrategi 2020
41/20	Orientering til kontrollutvalget - Kommunens varslingsrutiner
42/20	Undersøkelse hjemmetjenesten - Orientering fra revisor. Utsatt sak
43/20	Innspill til årsplan 2021
44/20	Godkjenning av møteprotokoll 26.10.2020

## Sak 36/20 Referatsaker 26.10.2020

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
26.10.2020

Saknr  
36/20

### Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

### Behandling:

I tillegg ble referat nr. 13 og 14 referert i møtet:

13. Turoflow AS. Svar på henvendelse til kontrollutvalget

14. Forum for kontroll og tilsyn, FKT: Digitalt kurs med mulighet for interaksjon. 1. desember 2020.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

### Vedtak:

Referatsakene tas til orientering

---

## Sak 37/20 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2019

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
26.10.2020

Saknr  
37/20

### Forslag til vedtak

1. Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av lov om offentlige anskaffelser tas til orientering.
2. Kontrollutvalget ser denne uttalelsen i sammenheng med tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjoner som omhandler bl.a. anskaffelser, og vil følge opp dette i senere saker.

### Behandling:

Regnskapsrevisor orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

### Vedtak:

1. Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av lov om offentlige anskaffelser tas til orientering.
  2. Kontrollutvalget ser denne uttalelsen i sammenheng med tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjoner som omhandler bl.a. anskaffelser, og vil følge opp dette i senere saker
- 

## Sak 38/20 Offentlige anskaffelser - Orientering fra konstituert kommunedirektør

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
26.10.2020

Saknr  
38/20

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget tar redegjørelse til orientering.
2. Kontrollutvalget forutsetter at administrasjonen fortsatt har fokus på innkjøpsprosesser, og tilstreber å følge regelverket og interne retningslinjer for offentlige anskaffelser.
3. Kontrollutvalget vil følge opp saken med en ny orientering fra kommunedirektøren i slutten av 2022.

**Behandling:**

Konstituert kommunedirektør orienterte, og svarte på spørsmål.

Omforent forslag om endring i punkt 3

Kontrollutvalget vil følge opp saken med en ny orientering fra kommunedirektøren i løpet av 2021

Forslag til vedtak med omforent endring i punkt 3 enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget tar redegjørelse til orientering.
2. Kontrollutvalget forutsetter at administrasjonen fortsatt har fokus på innkjøpsprosesser, og tilstreber å følge regelverket og interne retningslinjer for offentlige anskaffelser.
3. Kontrollutvalget vil følge opp saken med en ny orientering fra kommunedirektøren i løpet av 2021.

---

**Sak 39/20 Forenklet etterlevelseskontroll for 2020. Risiko- og vesentlighetsvurdering.**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Verdal kommune**

Møtedato  
**26.10.2020**

Saknr  
**39/20**

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget tar revisor risiko og vesentlighetsvurderingen til orientering.
2. På bakgrunn av revisors vurderinger ber kontrollutvalget revisor ta for seg følgende område for 2020:

**Behandling:**

Regnskapsrevisor orienterte.

Omforent forslag under pkt 2:

På bakgrunn av revisors vurderinger ber kontrollutvalget revisor ta for seg følgende område for 2020:

- Selvkostområdet - vann og avløp

Forslag til vedtak med fokus på selvkost enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen til orientering.
  2. På bakgrunn av revisors vurderinger ber kontrollutvalget revisor ta for seg følgende område for 2020:
    - Selvkostområdet – van og avløp
- 

## Sak 40/20 Revisjonsstrategi 2020

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Verdal kommune**

Møtedato  
**26.10.2020**

Saknr  
**40/20**

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2020 til orientering.

**Behandling:**

Regnskapsrevisor orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2020 til orientering.

---

## Sak 41/20 Orientering til kontrollutvalget - Kommunens varslingsrutiner

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Verdal kommune**

Møtedato  
**26.10.2020**

Saknr  
**41/20**

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

**Behandling:**

Personalsjefen orienterte og svarte på spørsmål

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

---

## Sak 42/20 Undersøkelse hjemmetjenesten - Orientering fra revisor. Utsatt sak

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Verdal kommune**

Møtedato  
**26.10.2020**

Saknr  
**42/20**

## **Forslag til vedtak**

Det legges frem to alternative forslag til vedtak:

Alternativ 1:

1. Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering
2. Kontrollutvalget går videre med undersøkelsen av hjemmetjenesten
3. Kontrollutvalget ønsker å fokusere på følgende:

.  
.  
.

4. Kontrollutvalget ber revisor justere prosjektplanen iht til dette.

Alternativ 2:

1. Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering
2. Kontrollutvalget går ikke videre med undersøkelsen av hjemmetjenesten nå, men ønsker å se denne saken i sammenheng med plan for forvaltningsrevisjon, prosjekt nr 3 - Hjemmetjenesten.
3. Kontrollutvalget ber revisor starte opp forvaltningsrevisjonsprosjekt nr 1 som er innenfor omstilling, effektivisering, HMS, IA, etikk.
4. Kontrollutvalget ber revisor utarbeide utkast til prosjektplan til neste møte.

.

## **Behandling:**

Forvaltningsrevisor, kommunalsjef velferd og virksomhetsleder hjemmetjenesten orienterte og svaret på spørsmål.

Forslag til vedtak alternativ 2 enstemmig vedtatt

## **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering
2. Kontrollutvalget går ikke videre med undersøkelsen av hjemmetjenesten nå, men ønsker å se denne saken i sammenheng med plan for forvaltningsrevisjon, prosjekt nr 3 - Hjemmetjenesten.
3. Kontrollutvalget ber revisor starte opp forvaltningsrevisjonsprosjekt nr 1 som er innenfor omstilling, effektivisering, HMS, IA, etikk.
4. Kontrollutvalget ber revisor utarbeide utkast til prosjektplan til neste møte.

---

## **Sak 43/20 Innspill til årsplan 2021**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Verdal kommune**

Møtedato  
**26.10.2020**

Saknr  
**43/20**

## **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget ber sekretær merke seg kontrollutvalgets innspill og legge disse til grunn i utarbeidelsen av årsplan med møteplan for 2021.

**Behandling:**

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

Kontrollutvalget ber sekretær merke seg kontrollutvalgets innspill og legge disse til grunn i utarbeidelsen av årsplan med møteplan for 2021

---

**Sak 44/20 Godkjenning av møteprotokoll 26.10.2020**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Verdal kommune**

Møtedato  
**26.10.2020**

Saknr  
**44/20**

**Forslag til vedtak**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.10.2020, godkjennes.

**Behandling:**

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.10.2020, godkjennes

---