

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Verdal kommune

**Arkivsak:** 21/353  
**Møtedato/tid:** 29.11.2021 kl 09:00-12:30  
**Møtested:** Verdal rådhus, Kommunestyresalen

---

### Møtende medlemmer:

Bjørn Jorodd Holmli, leder  
Ole Johnny Wiik Moe  
Kristine Kulstad  
Astrid Tromsdal  
Gjermund Haga

### Forfall:

John Hermann hadde meldt forfall. Gjermund Haga møtte i hans sted

### Andre møtende:

Liv Tronstad, Konsek Trøndelag IKS  
Knut Tanem, Revisjon Midt-Norge SA, sak 41/21, 42/21 og 43/21  
Marit Ingunn Holmvik, Revisjon Midt-Norge SA, sak 44/21 og 45/21  
Geir Olav Jensen, Kommunedirektør, sak 46/21 og 47/21  
Helge Holte, Økonomisjef, sak 46/21

### Merknader:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

### Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
40/21	Referatsaker 29.11.2021
41/21	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
42/21	Revisjonsstrategi 2021
43/21	Forenklet etterlevelseskontroll for 2020. Risiko- og vesentlighetsvurdering
44/21	Forvaltningsrevisjon hjemmetjenesten - Prosjektplan
45/21	Forvaltningsrevisjon Etikk - Rapport
46/21	Orientering fra kommunedirektøren - Økonomiplan 2022-2025 Budsjett 2022 - Utfordringsbilde
47/21	Orientering fra kommunedirektøren - kommunikasjon og forvaltningspraksis
48/21	Årsplan med møteplan 2022
49/21	Godkjenning av møteprotokoll 29.11.2021

## Sak 40/21 Referatsaker 29.11.2021

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
29.11.2021

Saknr  
40/21

### Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

### Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

### Vedtak:

Referatsakene tas til orientering

---

## Sak 41/21 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
29.11.2021

Saknr  
41/21

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet.

### Behandling:

Regnskapsrevisor la frem sin uavhengighetserklæring.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet

---

## Sak 42/21 Revisjonsstrategi 2021

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
29.11.2021

Saknr  
42/21

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2021 til orientering.

### Behandling:

Regnskapsrevisor presenterte revisjonsstrategien for 2021

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2021 til orientering

---

## Sak 43/21 Forenklet etterlevelseskontroll for 2020. Risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
29.11.2021

Saknr  
43/21

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.

### Behandling:

Overskriften ble korrigert for årstall, og skal hete:  
Forenklet etterlevelseskontroll for 2021. Risiko- og vesentlighetsvurdering

Regnskapsrevisor presenterte risiko- og vesentlighetsvurderingene for etterlevelseskontrollen 2021.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering

---

## Sak 44/21 Forvaltningsrevisjon hjemmetjenesten - Prosjektplan

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
29.11.2021

Saknr  
44/21

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for forvaltningsrevisjon hjemmetjenesten.

### Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

### Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for forvaltningsrevisjon hjemmetjenesten

---

## Sak 45/21 Forvaltningsrevisjon Etikk - Rapport

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
29.11.2021

Saknr  
45/21

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til rapportens konklusjoner og anbefalinger
2. Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling:
  1. Kommunestyret tar rapporten til orientering
  2. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisor sine anbefalinger og rapportere skriftlig tilbake til kontrollutvalget hvordan dette er gjort innen utgangen av 2022.

### Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor presenterte rapporten og svarte på spørsmål

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget slutter seg til rapportens konklusjoner og anbefalinger
  2. Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling:
    1. Kommunestyret tar rapporten til orientering
    2. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisor sine anbefalinger og rapportere skriftlig tilbake til kontrollutvalget hvordan dette er gjort innen utgangen av 2022
- 

**Sak 46/21 Orientering fra kommunedirektøren - Økonomiplan 2022-2025  
Budsjett 2022 - Utfordringsbilde**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
29.11.2021

Saknr  
46/21

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

**Behandling:**

Kommunedirektøren sammen med økonomisjef orienterte og svarte på spørsmål

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

---

**Sak 47/21 Orientering fra kommunedirektøren - kommunikasjon og  
forvaltningspraksis**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
29.11.2021

Saknr  
47/21

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

**Behandling:**

Kommunedirektøren orienterte og svarte på spørsmål.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

---

**Sak 48/21 Årsplan med møteplan 2022**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato  
29.11.2021

Saknr  
48/21

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2022.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2022:

**Behandling:**

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt med følgende møtedatoer for 2022

- 31. januar
- 28. mars
- 25. april
- 30. mai
- 29. august
- 31. oktober
- 28. november

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2022.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2022:

- 31. januar
  - 28. mars
  - 25. april
  - 30. mai
  - 29. august
  - 31. oktober
  - 28. november
- 

**Sak 49/21 Godkjenning av møteprotokoll 29.11.2021**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Verdal kommune**

Møtedato  
**29.11.2021**

Saknr  
**49/21**

**Forslag til vedtak**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 29.11.2021, godkjennes.

**Behandling:**

Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 29.11.2021, godkjennes.

---

