

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Tydal kommune

Arkivsak: 22/79
Møtedato/tid: 19.05.2022 kl 10:00 – 13:10
Møtested: Møterom Øyfjellet

Møtende medlemmer:

Lars Græsli, leder
Toralf Øverås, nestleder
Gunn Hilmo
Arne Lien
Nina Lunden

Forfall:

Ingen.

Andre møtende:

Heidi Horndalen, kommunedirektør (sak 10-11)
Henrik Vinje, økonomisjef (sak 10-11)
Monika Sundt, Revisjon Midt-Norge SA (sak 10-11)
Eva J. Bekkavik, Konsek Trøndelag

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste. Kontrollutvalgets møte var ikke annonsert i avisen, men på Nea Radio. Kontrollutvalgets sakspapirer er ikke lagt ut på Fluix eller First Agenda.
Årsregnskap og årsberetning 2021 ble sendt ut til kontrollutvalgets medlemmer på e-post 08.04.2022.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
10/22	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021
11/22	Forenklet etterlevelseskontroll - justeringsreglene i merverdiavgiftsloven
12/22	Rapport fra tilsyn med kommunen som barnehagemyndighet - orientering til kontrollutvalget
13/22	Bestilling av eierskapskontroll - Nord-Trøndelag Kriesesenter IKS
14/22	Referatsaker
15/22	Eventuelt
16/22	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 10/22 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
19.05.2022

Saknr
10/22

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunekassens årsregnskap og kommunens årsberetning 2021.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet. Uttalelsen skal følge kommunens behandling av årsregnskap og årsberetning.

Behandling:

Henrik Vinje, økonomisjef, ga en orientering om årsregnskap og årsberetning for 2021.

Monika Sundt, oppdragsansvarlig revisor, orienterte om revisors arbeid med årsregnskap og årsberetning for 2021 (Teams). Kommunedirektør, økonomisjef og oppdragsansvarlig revisor svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunekassens årsregnskap og kommunens årsberetning 2021.
 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet. Uttalelsen skal følge kommunens behandling av årsregnskap og årsberetning.
-

Sak 11/22 Forenklet etterlevelseskontroll - justeringsreglene i merverdiavgiftsloven

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
19.05.2022

Saknr
11/22

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltning til orientering.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig redegjørelse om hvordan kommunen vil oppfylle kravene i merverdiavgiftsloven kapittel 9 med tilhørende forskrifter. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 19.08.2022.

Behandling:

Monika Sundt, oppdragsansvarlig revisor, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget (Teams).

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.
 2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig redegjørelse om hvordan kommunen vil oppfylle kravene i merverdiavgiftsloven kapittel 9 med tilhørende forskrifter. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 19.08.2022.
-

Sak 12/22 Rapport fra tilsyn med kommunen som barnehagemyndighet - orientering til kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
19.05.2022

Saknr
12/22

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar tilsynsrapport, kommunens tilbakemelding og Statsforvalterens avslutningsbrev til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar tilsynsrapport, kommunens tilbakemelding og Statsforvalterens avslutningsbrev til orientering.

Sak 13/22 Bestilling av eierskapskontroll - Nord-Trøndelag Kriesesenter IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
19.05.2022

Saknr
13/22

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget bestiller en eierskapskontroll av Nord-Trøndelag kriesesenter IKS.
2. Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 15.08.2022 og legges frem for kontrollutvalget på utvalgets møte 01.09.2022.
3. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget.

Behandling:

Kontrollutvalget ønsker at aktuelle problemstillinger som er angitt i saksfremlegget blir lagt til grunn for besgtillingen.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en eierskapskontroll av Nord-Trøndelag kriesesenter IKS.
 2. Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 15.08.2022 og legges frem for kontrollutvalget på utvalgets møte 01.09.2022.
 3. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget.
-

Sak 14/22 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
19.05.2022

Saknr
14/22

Forslag til vedtak

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget har fått følgende dokumenter som referatsaker:

1. Kommunestyrets vedtak i sak 12/2022 - Forvaltningsrevisjonsrapport kompetanse og kapasitet i kommuneledelsen
2. Kommunestyrets vedtak i sak 13/2022 – Kontrollutvalgets årsmelding 2021
3. I flere kommuner reises spørsmålet om uavhengige representanter kan ha krav på gruppestøtte og gruppelederstøtte.
4. Er den nye kommuneloven til hinder for å etablere en styringsgruppe for utvikling og samarbeid?
5. Kan kommunedirektøren peke ut folkevalgte til å være medlemmer i arbeidsmiljøutvalget, eller må disse komme fra administrasjonen?
6. Departementets svar til Forum for kontroll og tilsyn angående en tolkningsuttalelse til den tidligere kommuneloven og om denne uttalelsen videreføres til den nye kommuneloven.
7. Skal en e-post til kontrollutvalget med sjikanøse påstander mot ordføreren unntas offentlighet eller ikke?
8. Er vi forpliktet til å publisere sjikanøse saksopplysninger på internett?
9. Ordfører mente saken ikke var godt nok utredet, og ville ikke sette den på sakskartet til kommunestyret. Har ordfører rett til å nekte å føre opp saken?
10. Hva skjer med klageretten nå som kommunedirektøren har fått lovfestet det løpende personalansvaret?
11. Hvor raskt må et innsynskravet behandles? Hvordan skal en innsynsklage behandles? Svarene finner du i den nye veilederen til Sivilombudet.
12. Departementets tolkningsuttalelse vedr. rettslig adgang til å foreta (skriftlig) forholdsvalg i et fjernmøte.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 15/22 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
19.05.2022

Saknr
15/22

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:First Agenda

Inntil kontrollutvalget får tilgang til møtedokumenter i First Agenda så må alle møteinnkallinger og protokoller fra alle styrer/råd og utvalg sendes på e-post til utvalgets faste medlemmer.

Vedtak:First Agenda

Inntil kontrollutvalget får tilgang til møtedokumenter i First Agenda så må alle møteinnkallinger og protokoller fra alle styrer/råd og utvalg sendes på e-post til utvalgets faste medlemmer.

Sak 16/22 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
19.05.2022

Saknr
16/22

Forslag til vedtak

Møteprotokoll fra dagens møte i kontrollutvalget, 19.05.2022, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokoll fra dagens møte i kontrollutvalget, 19.05.2022, godkjennes.
