

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Frosta kommune

Arkivsak: 21/376
Møtedato/tid: 08.03.2022 kl 15:00-17:05
Møtested: Kommunehuset, kommunestyresalen

Møtende medlemmer:

Anders Reitan
Jens Einar Hagerup
Ingunn Skjerve Hogstad
Egil Hokstad
Tore Moksnes, 2. vara for Hernes

Forfall:

Britt-Ranveig Nielsen Hernes
Sverre Skogly, 1.vara for Hernes

Andre møtende:

Karoline Lorentzen, Konsek Trøndelag
Frode Revhaug, ordfører
Monika Sundt, Revisjon Midt-Norge (Til stede i sak 02/22)

Merknader:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.
Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 02, 01, 03, 04, 05, 06, 07, 08.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
01/22	Kontrollutvalgets årsmelding 2021
02/22	Forenklet etterlevelseskontroll 2021 - Justeringsreglene i merverdiavgiftsloven m.forskrifter
03/22	Kontrollutvalgets arbeidsform - oppfølging av politiske vedtak
04/22	Oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 52/19 og 49/2021
05/22	Rapportering av timer til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
06/22	Referatsaker
07/22	Eventuelt
08/22	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 01/22 Kontrollutvalgets årsmelding 2021

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato
08.03.2022

Saknr
01/22

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding for 2021. Utvalget legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2021 til orientering.

Behandling:

Årsmeldingen ble gjennomgått i plenum punkt for punkt. Utvalget diskuterte.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding for 2021. Utvalget legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2021 til orientering.

Sak 02/22 Forenklet etterlevelseskontroll 2021 - Justeringsreglene i merverdiavgiftsloven m.forskrifter

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato
08.03.2022

Saknr
02/22

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar revisors uttalelse om etterlevelseskontroll 2021 til orientering.
2. Kontrollutvalget tar kommunedirektøren tilsvarende til orientering.
3. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om å gi en orientering i kontrollutvalgets møte 06.09.2022 om kommunen har fått på plass tilfredstillende rutiner.

Behandling:

Regnskapsrevisor Monika Sundt ga en orientering om funnene fra den forenklete etterlevelseskontrollen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors uttalelse om etterlevelseskontroll 2021 til orientering.
 2. Kontrollutvalget tar kommunedirektøren tilsvarende til orientering.
 3. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om å gi en orientering i kontrollutvalgets møte 06.09.2022 om kommunen har fått på plass tilfredstillende rutiner.
-

Sak 03/22 Kontrollutvalgets arbeidsform - oppfølging av politiske vedtak

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato
08.03.2022

Saknr
03/22

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget innfører en fast sak i hvert møte som skal hete «Aktuelt fra utvalgene/oppfølging av politiske vedtak».

2. Følgende personer har ansvaret for de politiske utvalgene i kommunen:

Anders:

Jens Einar:

Egil:

Ingunn:

Britt-Ranveig:

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte saken og diskuterte fordeler og ulemper med å følge opp ulike utvalg og kontrollutvalgets rolle når det gjelder oppfølging av politiske vedtak. Kontrollutvalget ønsker at sekretariatet skal undersøke nærmere hvordan det gjøres i andre utvalg og rapportere i neste kontrollutvalgsmøte.

Kontrollutvalget ønsker svar på hvordan det gjennomføres og hvordan det fungerer i andre kontrollutvalg.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet innhente informasjon om hvordan slik oppfølging gjøres i andre kontrollutvalg. Saken settes opp på nytt i kontrollutvalgets møte 10.05.2022.

Enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet innhente informasjon om hvordan slik oppfølging gjøres i andre kontrollutvalg. Saken settes opp på nytt i kontrollutvalgets møte 10.05.2022.

Sak 04/22 Oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 52/19 og 49/2021

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato
08.03.2022

Saknr
04/22

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget ber ordføreren om å gi en redegjørelse av oppfølgingen av kommunestyrets vedtak i sak 52/19 i kontrollutvalgets møte 10.05.2022.

Behandling:

Kontrollutvalget anser ikke saken for å være godt nok opplyst for å fatte vedtak. Saken utsettes til neste møte.

Vedtak:

Sak 05/22 Rapportering av timer til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato
08.03.2022

Saknr
05/22

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalget foretar en ny bestilling av forvaltningsrevisjon i kontrollutvalgets møte 6. september 2022.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte saken.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med omforent tilleggsforslag punkt 3:

Kontrollutvalget ber sekretariatet kontakte revisjonen og be om en rapport som beskriver timebruk per prosjekt til neste møte.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalget foretar en ny bestilling av forvaltningsrevisjon i kontrollutvalgets møte 6. september 2022.
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet kontakte revisjonen og be om en rapport som beskriver timebruk per prosjekt til neste møte.

Sak 06/22 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato
08.03.2022

Saknr
06/22

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Referatsakene ble gjennomgått.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 07/22 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato
08.03.2022

Saknr
07/22

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Sekretariatet setter opp en egen sak om virksomhetsbesøk i neste møte.

Vedtak:

Ingen vedtak fattet

Sak 08/22 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato
08.03.2022

Saknr
08/22

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.
