

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Ørland kommune

Arkivsak: 22/107
Møtedato/tid: 06.05.2022 kl. 09:00-12:45
Møtested: Rådhuset, møterom Kopparen

Møtende medlemmer:

Laila Selnes Lund, møteleder
Arild Tørum
Hallgeir Grøntvedt
Anne Marie Melhuus
Aud Leikvang
Ole Martin Hågård
Pål S. Johansen

Andre møtende:

Hanne Falstad, Kulturforetaket Roret KF, til stede i sak 19
Geir Aune, Ørland kommune, til stede i sak 18, 19 og 20
Kjell Næssvold, Revisjon Midt-Norge, til stede i sak 18-21 og 26
Marius Jonsborg, Revisjon Midt-Norge, til stede i sak 18-21 og 26
Merete Montero, Revisjon Midt-Norge, til stede i sak 21
Torbjørn Berglann, Konsek Trøndelag

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Sakstittel
18/22	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning - Valsneset Utvikling KF
19/22	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning - Kulturforetaket Roret KF
20/22	Kontrollutvalgets uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2021
21/22	Prosjektplan for eierskapskontroll av Kopparn Utvikling AS
22/22	Oppfølging av politiske saker 06.05.2022
23/22	Referatsaker
24/22	Eventuelt
25/22	Godkjenning av møteprotokoll
26/22	Forvaltningsrevisjon av internkontroll - prosjektplan

Sak 18/22 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning - Valsneset Utvikling KF

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Ørland kommune

Møtedato
06.05.2022

Saknr
18/22

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Valsneset Utvikling KFs årsregnskap og årsberetning for 2021.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

Behandling:

Kommunalsjef for økonomi og finans orienterte om selskapets årsregnskap, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte om revisjonsberetningen. Revisor påpekte at årsberetningen ikke var signert, den ble likevel godkjent. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Valsneset Utvikling KFs årsregnskap og årsberetning for 2021.
 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.
-

Sak 19/22 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning - Kulturforetaket Roret KF

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Ørland kommune

Møtedato
06.05.2022

Saknr
19/22

Forslag til vedtak

Behandling:

Daglig leder orienterte om selskapet, om årsregnskapet og svarte på spørsmål. Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte om revisjonsberetningen. Forslag til vedtak var på grunn av en feil ikke blitt med i saksutredningen. Forslaget ble lest opp i møtet og enstemmig vedtatt:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Kulturforetaket Roret KFs årsregnskap og årsberetning for 2021.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Kulturforetaket Roret KFs årsregnskap og årsberetning for 2021.
 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.
-

Sak 20/22 Kontrollutvalgets uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2021

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Ørland kommune

Møtedato
06.05.2022

Saknr
20/22

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunekasses årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning 2021.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

Behandling:

Kommunalsjef for økonomi og finans orienterte om årsregnskapet. Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte om arbeidet med årsrevisjonen og la fram revisjonsberetningen. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunekasses årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning 2021.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

Sak 21/22 Prosjektplan for eierskapskontroll av Kopparn Utvikling AS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Ørland kommune

Møtedato
06.05.2022

Saknr
21/22

Forslag til vedtak

Her skrives forslag til vedtak.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor la fram prosjektplanen. Hun opplyste også at leveransen kan framskyndes. Kontrollutvalget slutter seg til planen og ressursrammen. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med følgende endring: Ressursrammen fastsettes til maksimalt 200 timer, leveringsfrist 25.11.22.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til de foreslåtte problemstillingene i prosjektplanen.
2. Kontrollutvalget ber om at revisor gjennomfører undersøkelsen innenfor en tidsramme på 200 timer og med levering senest 25.11.22.

Sak 22/22 Oppfølging av politiske saker 06.05.2022

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Ørland kommune

Møtedato
06.05.2022

Saknr
22/22

Forslag til vedtak

Saken blir lagt fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Utvalgsmedlemmene diskuterte aktuelle saker. Utvalget fattet ingen vedtak.

Vedtak:

Ingen vedtak ble fattet.

Sak 23/22 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Ørland kommune

Møtedato
06.05.2022

Saknr
23/22

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Disse sakene ble lagt fram i møtet:

- Invitasjon til fagkonferanse for kontrollutvalg – FKT
- Om siling av saksdokumenter på nett
- Åpenhetsindeks 2021 - trøndelagskommunene

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 24/22 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Ørland kommune

Møtedato
06.05.2022

Saknr
24/22

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren redegjøre for selvkostområdene i utvalgets møte 9. september.

Vedtak:

Ingen vedtak ble fattet.

Sak 25/22 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Ørland kommune

Møtedato
06.05.2022

Saknr
25/22

Forslag til vedtak

Møteprotokollen godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble lagt fram i møtet. Enstemmig godkjent.

Vedtak:

Møteprotokollen godkjennes.

Sak 26/22 Forvaltningsrevisjon av internkontroll - prosjektplan

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Ørland kommune

Møtedato
06.05.2022

Saknr
26/22

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen med en ressursramme på 450 timer og frist for levering av ferdig rapport 20.12.2022.

Behandling:

Marius Jonsborg, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, Revisjon Midt-Norge, orienterte om internkontroll generelt og om prosjektplanen spesielt. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen med en ressursramme på 450 timer og frist for levering av ferdig rapport 20.12.2022.
