

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Tydal kommune

Arkivsak: 24/432
Møtedato/tid: 14.11.2024 kl .10:00 – 12:20
Møtested: Øyfjellet

Møtende medlemmer:

Per Horven
Nina Lunden
Gunn Hilmo
Arne Lien

Forfall:

Henning Braaten
For kort tid til at vara kunne møte

Andre møtende:

Heidi Horndalen, kommunedirektør (sak 29/24)
Monika Sundt, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA (sak26-28/24)
Ragnhild Torsdatter Grønvold, møtesekretær, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste. Sak 29/24 ble behandlet før sak 28/24, ellers ingen endring i rekkefølge.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
26/24	Revisors uavhengighetserklæring
27/24	Revisjonstrategi 2024
28/24	Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - risiko- og vesentlighetsvurdering
29/24	Kommunedirektøren orienterer - offentlige anskaffelser
30/24	Kontrollutvalgets årsplan 2025
31/24	Revisors presiseringer til risiko- og vesentlighetsvurderingen
32/24	Bestilling av forvaltningsrevisjon - NAV/Internkontroll av tjenestesamarbeid
33/24	Opplæring av kontrollutvalget
34/24	Innspill til kontrollarbeidet
35/24	Referatsaker
36/24	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 26/24 Revisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
14.11.2024

Saknr
26/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar erklæringen om revisorens uavhengighet til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar erklæringen om revisorens uavhengighet til orientering.

Sak 27/24 Revisjonstrategi 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
14.11.2024

Saknr
27/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering

Behandling:

Revisor presenterte strategien. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering

Sak 28/24 Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
14.11.2024

Saknr
28/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen for forenklet etterlevelseskontroll 2024 til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte om sin risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll 2024 til orientering.

Sak 29/24 Kommunedirektøren orienterer - offentlige anskaffelser

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
14.11.2024

Saknr
29/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kommunedirektøren orienterte.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til til orientering.

Sak 30/24 Kontrollutvalgets årsplan 2025

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
14.11.2024

Saknr
30/24

Forslag til vedtak

1.Årsplan for 2025 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2025 fastsettes slik:

Torsdag 27. februar

Torsdag 22. mai

Torsdag 25. september

Torsdag 27. november

Møtene starter kl. 10.00, og gjennomføres som hovedregel på møterom Øyfjellet, Rådhuset.

2. Årsplanen sendes kommunestyret til behandling, som en orienteringssak.

Behandling:

Møtet 25. september ønskes flyttet til 24. september. Forenklet etterlevelseskontroll settes på årsplanen til november.

Omforent endringsforslag: møtet 25. flyttes til 24. september. Forenklet etterlevelseskontroll settes til november. Opprinnelig forslag med omforent endring enstemmig vedtatt.

Vedtak:**Forslag til vedtak**

1.Årsplan for 2025 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2025 fastsettes slik:

Torsdag 27. februar

Torsdag 22. mai

Onsdag 24. september

Torsdag 27. november

Møtene starter kl. 10.00, og gjennomføres som hovedregel på møterom Øyfjellet, Rådhuset.

2. Årsplanen sendes kommunestyret til behandling, som en orienteringssak.

Sak 31/24 Revisors presiseringer til risiko- og vesentlighetsvurderingen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
14.11.2024

Saknr
31/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar presiseringene til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar presiseringene til orientering.

Sak 32/24 Bestilling av forvaltningsrevisjon - NAV/Internkontroll av tjenestesamarbeid

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
14.11.2024

Saknr
32/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av området NAV/Internkontroll av tjenestesamarbeid.
2. Revisjonen legger fram forslag til prosjektplan, med antatt ressursbruk og levering av ferdig rapport, til kontrollutvalgets neste møte, dvs. det første i 2025.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av området NAV/Internkontroll av tjenestesamarbeid.
 2. Revisjonen legger fram forslag til prosjektplan, med antatt ressursbruk og levering av ferdig rapport, til kontrollutvalgets neste møte, dvs. det første i 2025.
-

Sak 33/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
14.11.2024

Saknr
33/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

Behandling:

Sekretariatet gjennomgikk vedleggene. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

Sak 34/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
14.11.2024

Saknr
34/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalgets medlemmer oppfordres til å delta på samlinger. Intet vedtak fattet.

Vedtak:

Intet vedtak fattet.

Sak 35/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
14.11.2024

Saknr
35/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Gunn refererte kort fra Konseks samling på Hell den 1. oktober 2024. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 36/24 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato
14.11.2024

Saknr
36/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen godkjennes.
