

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Tydal kommune

**Arkivsak:** 24/427  
**Møtedato/tid:** 12.09.2024 kl 10:00 - 11:00  
**Møtested:** Øyfjellet

---

### Møtende medlemmer:

Per Horven, møteleder  
Nina Lunden  
Gunn Hilmo  
Arne Lien  
Toralf Øverås, 3. vara for Braaten

### Forfall:

Arild Aas, 2. vara  
Bodil S. Græsli, 1. vara  
Henning Braaten

### Andre møtende:

Monika Sundt, oppdragansvarlig regnskapsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA, (sak 18/24, via Teams)  
Ragnhild T. Grønvold, møtesekretær, Konsek Trøndelag IKS

**Merknader:** Ingen merknader til innkalling og sakliste.

### Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
18/24	Forenklet etterlevelseskontroll - selvkost
19/24	Budsjettkontroll per utgangen av juli 2024
20/24	Forslag til budsjett 2025 med økonomiplan 2025-2029 for kontrollutvalget
21/24	Plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll 2024-2028
22/24	Innspill til kontrollarbeidet
23/24	Referatsaker
24/24	Opplæring - kontrollutvalget
25/24	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

## Sak 18/24 Forenklet etterlevelseskontroll - selvkost

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
12.09.2024

Saknr  
18/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

### Behandling:

Revisor redegjorde for sin uttalelse. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

---

**Sak 19/24 Budsjettkontroll per utgangen av juli 2024**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
12.09.2024

Saknr  
19/24

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll per utgangen av juli 2024 til orientering.

**Behandling:**

Sekretariatet orienterte. Utvalget fikk stille spørsmål Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll per utgangen av juli 2024 til orientering.

---

**Sak 20/24 Forslag til budsjett 2025 med økonomiplan 2025-2029 for kontrollutvalget**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
12.09.2024

Saknr  
20/24

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til økonomiplan for 2025 - 2028 og budsjett for 2025 med en ramme på kr. 822 325 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget.

Forslaget skal etter kommuneloven § 14-3 følge innstillingen til årsbudsjett til kommunestyret.

**Behandling:**

Sekretariatet orienterte. Utvalget fikk stille spørsmål. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til økonomiplan for 2025 - 2028 og budsjett for 2025 med en ramme på kr. 822 325 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget.

Forslaget skal etter kommuneloven § 14-3 følge innstillingen til årsbudsjett til kommunestyret.

---

**Sak 21/24 Plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll 2024-2028**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
12.09.2024

Saknr  
21/24

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028. Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:

#### Forvaltningsrevisjoner

1. NAV/Internkontroll av tjenestesamarbeid
2. Værnesregionen/andre typer samarbeid om tjenester og oppgaver
3. TrønderEnergi AS, med datterselskaper
4. IKA Trøndelag IKS
5. Helseplattformen AS

#### Plan for eierskapskontroll

1. Kommunens eierstrying
2. IKA-Trøndelag IKS
3. TrønderEnergi AS

2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

#### **Behandling:**

Sekretariatet orienterte. Utvalget fikk stille spørsmål. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028. Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:

#### Forvaltningsrevisjoner

1. NAV/Internkontroll av tjenestesamarbeid
2. Værnesregionen/andre typer samarbeid om tjenester og oppgaver
3. TrønderEnergi AS, med datterselskaper
4. IKA Trøndelag IKS
5. Helseplattformen AS

#### Plan for eierskapskontroll

1. Kommunens eierstrying
2. IKA-Trøndelag IKS
3. TrønderEnergi AS

2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

---

## **Sak 22/24 Innspill til kontrollarbeidet**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
12.09.2024

Saknr  
22/24

#### **Forslag til vedtak**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

#### **Behandling:**

Innspill i møtet: en orientering om offentlige anskaffelser.

Omforent forslag:

Det ønskes en orientering fra kommunedirektøren om kommunens rutiner og system for offentlige anskaffelser, og etterlevelsen av disse. Dette gjelder også for innkjøp under kr 100 000,-. Orienteringen bes gitt i møtet 14.11.2024.

**Vedtak:**

Det ønskes en orientering fra kommunedirektøren om kommunens rutiner og system for offentlige anskaffelser, og etterlevelsen av disse. Dette gjelder også for innkjøp under kr 100 000,-. Orienteringen bes gitt i møtet 14.11.2024.

---

## Sak 23/24 Referatsaker

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Tydal kommune**

Møtedato  
**12.09.2024**

Saknr  
**23/24**

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

**Behandling:**

Påmelding til Konseks samling for kontrollutvalg den 1.10.2024: Nina Lunden er påmeldt pr dato.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

---

## Sak 24/24 Opplæring - kontrollutvalget

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Tydal kommune**

Møtedato  
**12.09.2024**

Saknr  
**24/24**

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

**Behandling:**

Sekretariatet orienterte. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

---

## Sak 25/24 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Tydal kommune**

Møtedato  
**12.09.2024**

Saknr  
**25/24**

**Forslag til vedtak**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.

**Behandling:**

Protokoll fra dagens møte ble gjennomgått. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.