

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Tydal kommune

---

**Møtedato/tid:** 15.11.2018 kl 09:00-11:30

**Møtested:** Storkleppen, rådhus 2

---

### Møtende medlemmer:

Lars Græsli, leder  
Toralf Øverås, nestleder  
Heidi Synnøve Lien  
Ingjald Græsli, 1.vara (sak 22)

### Andre møtende:

Heidi Horndalen, Tydal kommune (sak 19-25)  
Ingjerd Tuset, Tydal kommune (sak 20-21)  
Mona Moan Lien, Tydal kommune (sak 19-20)  
Marthe Rønning Græsli, Tydal kommune (sak 19-22)  
Wenche Holt, Revisjon Midt-Norge SA  
Rannveig Singaas, Konsek Trøndelag IKS

### Arkivsak: 18/437

**Merknader:** Møteinnkallingen var ikke publisert på Tydal kommune sine nettsider i forkant av møtet. Offentligheten var derfor ikke informert tilstrekkelig om møtet.

### Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
19/18	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 17.09.18
20/18	Oppfølging av kommunestyrevedtak - forvaltningsrevisjon om ressursbruk i skolen
21/18	Lukking av avvik etter tilsyn - orientering fra rådmann
22/18	Oppfølging av årsrevisjon 2017 - orientering fra rådmann
23/18	Endring av oppdragsansvarlig revisor - bekreftelse på kompetanse, kvalifikasjoner og uavhengighet
24/18	Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig regnskapsrevisor
25/18	Orientering fra regnskapsrevisor - revisjonsstrategi 2018
26/18	Møteplan 2019 for kontrollutvalget
27/18	Referatsaker
28/18	Eventuelt

## Sak 19/18 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 17.09.18

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
15.11.2018

Saknr  
19/18

### Kontrollutvalgsssekretariatets innstilling

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 17.09.18 godkjennes.

### Behandling:

Protokollen er tidligere distribuert til utvalget.

Vedtak som innstilling.

### Vedtak:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 17.09.18 godkjennes.

---

## Sak 20/18 Oppfølging av kommunestyrevedtak - forvaltningsrevisjon om ressursbruk i skolen

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
15.11.2018

Saknr  
20/18

### Kontrollutvalgsssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

### Behandling:

Rådmann og Mona Moan Lien (sektorleder oppvekst) orienterte og svarte på spørsmål.

Vedtak som innstilling.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

---

## Sak 21/18 Lukking av avvik etter tilsyn - orientering fra rådmann

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
15.11.2018

Saknr  
21/18

### Kontrollutvalgsssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

### Behandling:

Ingjerd Tuset (sektorleder helse og omsorg) orienterte om arbeidet som er gjort for å lukke avvik påpekt av Arbeidstilsynet. Sektorleder informerte også om planene for å lukke avvik som gjelder opplæring av ansatte.

Vedtak som innstilling.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

---

## Sak 22/18 Oppfølging av årsrevisjon 2017 - orientering fra rådmann

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
15.11.2018

Saknr  
22/18

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

### Behandling:

Kontrollutvalgets leder informerte om sin relasjon til fagansvarlig for regnskapet. Kontrollutvalget erklærte han inhabil og han fratrådte, ihht forvaltningslovens § 6, 1.ledd. Ingjald Græsli (1.vara) tiltrådte. Toralf Øverås ble valgt som møteleder.

Økonomisjef Marthe Rønning Græsli orienterte om arbeidet som er gjort for å imøtekomme merknader etter årsrevisjon for 2017.

Innstilling enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

---

## Sak 23/18 Endring av oppdragsansvarlig revisor - bekreftelse på kompetanse, kvalifikasjoner og uavhengighet

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
15.11.2018

Saknr  
23/18

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar bekreftelse på oppdragsansvarlig regnskapsrevisors kompetanse og uavhengighet til orientering.

### Behandling:

Vedtak som innstilling.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar bekreftelse på oppdragsansvarlig regnskapsrevisors kompetanse og uavhengighet til orientering.

---

## Sak 24/18 Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig regnskapsrevisor

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
15.11.2018

Saknr  
24/18

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget legger revisors egenvurdering til grunn og godtgjør med dette at kravet i revisorforskriften er oppfylt.

### Behandling:

Vedtak som innstilling.

### Vedtak:

Kontrollutvalget legger revisors egenvurdering til grunn og godtgjør med dette at kravet i revisorforskriften er oppfylt.

---

## Sak 25/18 Orientering fra regnskapsrevisor - revisjonsstrategi 2018

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
15.11.2018

Saknr  
25/18

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering

### Behandling:

Wenche Holt (Revisjon Midt-Norge SA) orienterte om revisjonsstrategi for 2018 og svarte på spørsmål fra utvalget.

Vedtak som innstilling.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering

---

## Sak 26/18 Møteplan 2019 for kontrollutvalget

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
15.11.2018

Saknr  
26/18

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets møter avholdes klokken 10:00 på følgende datoer i 2019:  
14.02, 02.05, 19.09, 14.11

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møtedatoer og fastsette ekstra møter.

### Behandling:

Vedtak som innstilling.

### Vedtak:

Kontrollutvalgets møter avholdes klokken 10:00 på følgende datoer i 2019:  
14.02, 02.05, 19.09, 14.11

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møtedatoer og fastsette ekstra møter.

---

## Sak 27/18 Referatsaker

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Tydal kommune**

Møtedato  
**15.11.2018**

Saknr  
**27/18**

**Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**  
Referatsakene tas til orientering.

**Behandling:**

Vedtak som innstilling.

**Vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

---

## Sak 28/18 Eventuelt

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Tydal kommune**

Møtedato  
**15.11.2018**

Saknr  
**28/18**

**Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**  
Saken legges fram uten innstilling.

**Behandling:**

Det vil etter all sannsynlighet bli ekstraordinært kontrollutvalgsmøte i januar 2019 for å behandle rapport fra selskapskontroll av Innherred Renovasjon IKS.

**Vedtak:**

Ingen vedtak fattet.

---