



## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Oppdal kommune

**Arkivsak:** 24/119  
**Møtedato/tid:** 26.02.2024 kl 11:00 – 15:00  
**Møtested:** Møterom Kullsjøen, Oppdal rådhus

---

### Møtende medlemmer:

Thorvald Storli  
Torbjørn Gunnes Mikkelsen  
Inger Lise Toftaker  
Ola Tor Vagnildhaug, forlot møtet etter sak 7/24.  
Monica Flor

### Andre møtende:

Ragnhild Aashaug, Konsek Trøndelag IKS  
Kommunedirektør Morten Johan Johansen og controller Richard Sandnes i sak 3/24  
Ordfører Elisabeth Hals i sak 4/24

**Merknader:** Ingen merknader til innkalling og sakliste.  
Sak 2/24 ble behandlet etter sak 7/24

### Sakliste:

| Saksnr. | Saktittel                                                                                                |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 01/24   | Innspill til kontrollarbeidet                                                                            |
| 02/24   | Intro om forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll - planprosessen med risiko- og vesentlighetsvurdering |
| 03/24   | Orientering om kommunedirektørens internkontroll                                                         |
| 04/24   | Dialogmøte med ordfører                                                                                  |
| 05/24   | Kontrollutvalgets årsmelding for 2023                                                                    |
| 06/24   | Opplæring av kontrollutvalget - 26.02.2024                                                               |
| 07/24   | Referatsaker                                                                                             |
| 08/24   | Godkjenning av møteprotokoll                                                                             |

## Sak 01/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato  
26.02.2024

Saknr  
01/24

### Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### Behandling:

Sekretariatet informerte om innholdet på regionsamlingen på Røros den 15.januar.  
Oppsummering etter kontrollutvalgskonferansen på Gardermoen ved deltakerne.

Kontrollutvalgets diskuterte dette:

- Trafikklysmodellen legges ved denne saken til hvert møte slik at den kan brukes for vurdering av mulige saker til kontrollutvalget som tas opp i denne saken.
- Gruppeoppgaven som et grunnlag for dialogmøtet med ordfører:
  - Hvordan samhandle med kommunestyret
- Nye saker det tidligere ikke er jobbet med, for eksempel beredskap, bærekraft og klima. Hva er rutinene og systemene for dette i Oppdal? Utvalget noterer seg dette som et punkt til vurdering i forbindelse med arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderingen.
- Thorvald og Ola Tor deltar på FKT sin fagkonferanse og årsmøte 2024. De andre medlemmene vurderer deltagelse til neste møte.

Det ble ikke fremmet forslag til vedtak.

### Vedtak:

Det ble ikke fremmet forslag til vedtak.

---

## Sak 02/24 Intro om forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll - planprosessen med risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato  
26.02.2024

Saknr  
02/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

### Behandling:

Sekretariatet hadde en gjennomgang av:

- Forskjellen på forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
- Om krav til risiko- og vesentlighetsvurdering
- Plan for forvaltningsrevisjon
- Plan for eierskapskontroll

Presentasjonen legges ut med saken på kontrollutvalgets nettside.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

---

## Sak 03/24 Orientering om kommunedirektørens internkontroll

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato  
26.02.2024

Saknr  
03/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om kommunedirektørens internkontroll til orientering.

### Behandling:

Kommunedirektør og controller informerte om kommunedirektørens internkontroll. Deres presentasjon legges ut under saken på kontrollutvalgets nettside.

Momenter fra presentasjonen:

- Gjennomgang av formelle krav
- Rapportering tre ganger pr år til kommunestyret gjennom tertialrapport
- Utøvelse av interkontrollen
- Kultur for å melde avvik
- Vurdering av svakheter
- Sykefraværet er stabilt over tid, men varierer gjennom året.
- Er fornøyd med egne rutiner og systemer

Utvalget stilte spørsmål og diskuterte det som kom frem.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om kommunedirektørens internkontroll til orientering.

---

## Sak 04/24 Dialogmøte med ordfører

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato  
26.02.2024

Saknr  
04/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar dialogen til orientering.

### Behandling:

Ordfører og utvalget diskuterte hvordan en samhandling mellom kontrollutvalget og kommunestyret kan foregå på best mulig måte.

Det ble diskutert områder som utvalget kan se på. Det kom for eksempel opp offentlige anbud og prosesser knyttet til dette både når det gjelder kompetanse og rutiner for oppfølging. De kom også inn på hvordan avvik behandles og lukkes, og om lukking av avvik bidrar til læring og forbedring.

Det ble enighet om at kontrollutvalget får informere kommunestyret den 2.mai om kommunestyrets ansvar for egenkontrollen og hvordan kommunestyret kan bruke kontrollutvalget.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar dialogen til orientering.

## Sak 05/24 Kontrollutvalgets årsmelding for 2023

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato  
26.02.2024

Saknr  
05/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding 2023 og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:  
Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering.

### Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av årsmeldingen.

Det ble gjort oppmerksom på at overforbruket på møtedeltagelse har vært vanskelig å beregne siden vi ikke har mottatt tallene for forbrukt møtegodtgjørelse tidligere år. Sekretariatet har fått beskjed om at summen har blitt tatt fra en felles pott for politikergodtgjørelse. Vi har sett på tallene for 2024, og dette ser til å skulle være dekkende.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding 2023 og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:  
Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering.

---

## Sak 06/24 Opplæring av kontrollutvalget - 26.02.2024

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato  
26.02.2024

Saknr  
06/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar orienteringssakene til orientering.

### Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av sakene.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringssakene til orientering.

---

## Sak 07/24 Referatsaker

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato  
26.02.2024

Saknr  
07/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

### Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

---

**Sak 08/24 Godkjenning av møteprotokoll**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Oppdal kommune**

Møtedato  
**26.02.2024**

Saknr  
**08/24**

**Forslag til vedtak**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.02.2024, godkjennes.

**Behandling:**

Protokollen ble gjennomgått i møtet.

Møtet ble avsluttet kl. 15:00

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.02.2024, godkjennes.

---