

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Orkland kommune

Arkivsak: 25/469
Møtedato/tid: 03.12.2025 kl 09:30 – 14:40
Møtested: Rådhuset, formannskapssalen

Møtende medlemmer:

Linn Annett Brå Østgaard
Erling Dyrendahl Sterten
Eldar Carlson
Espen Tørset
Åsne Mehli Gran, 2. vara for Heli

Forfall:

Siri Sølberg Heli
Bjørn Inge Fossmo, 1. vara for Heli

Andre møtende:

Aud Torhild Andersen, Kommunalt råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne (sak 70)
Olav Dombu, Kommunalt råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne (sak 70)
Jakobe Juul, kommunalsjef organisasjon og utvikling (sak 71)
Lavrans Skuterud, kommunalsjef samfunn (sak 72-75)
Xia Zhao Løseth, innkjøpsansvarlig (sak 72)
Kristin Bø, fagansvarlig byggesak (73)
Gøran Tangvik, enhetsleder bygg og eiendom (sak 74 og 75)
Svein Henry Berdal, økonomisjef (sak 76)
Merete Montero, forvaltningsrevisor (sak 77 og 78)
Monica Nordvik Larsen, oppdragsansvarlig revisor (sak 80 og 81)
Eva J. Bekkavik, Konsek-Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
70/25	Dialog med kommunalt råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne
71/25	Avvikshåndtering og oppfølging - orientering til kontrollutvalget
72/25	Rammeavtaler - orientering til kontrollutvalget
73/25	Ulovlighetsoppfølging plan og bygg - orientering til kontrollutvalget
74/25	Vaktmesterordningen - orientering til kontrollutvalget
75/25	Forvaltningsrevisjon av kommunal bolig - kommunedirektørens oppfølging av vedtak
76/25	Økonomirapport 3. kvartal 2025 - orientering til kontrollutvalget
77/25	Forvaltningsrevisjonsrapport - Sykefravær og bemanning
78/25	Bestilling av forvaltningsrevisjon
79/25	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
80/25	Revisjonsstrategi 2025
81/25	Forenklet etterlevelseskontroll 2025 - risiko- og vesentlighetsvurdering

- 82/25 Oppfølging av politiske vedtak i Orkland kommune
- 83/25 Kontrollutvalgets års- og møteplan 2026
- 84/25 Oppfølging av selskaper - Revisjon Midt-Norge SA
- 85/25 Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS
- 86/25 Opplæring av kontrollutvalget
- 87/25 Referatsaker
- 88/25 Innspill til kontrollarbeidet
- 89/25 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 70/25 Dialog med kommunalt råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
70/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar dialogen med Kommunal råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne til orientering.

Behandling:

Rådet består av, pr. i dag, personer fra Norges blindeforbund, Norsk forbund for utviklingshemmede, Landsforeningen for vestibulære sykdommer, Hørselsforbundet, Mental helse, Norsk Revmatikerforbund og en person fra politisk nivå. Rådet har egen sekretær. Positiv fremgang de seks siste årene på at rådet blir brukt mer, rådet føler at de blir tatt med i prosesser. Hovedutvalg helse, oppvekst og kultur sender over mange saker til rådet. Rådet tar også imot saker fra innbyggere, sakene må gjelde en gruppe for rådet skal ikke behandle saker på individnivå. Dialogmøter to ganger i året med Samarbeidsforumet Av Funksjonshemmedes Organisasjoner (SAFO). Viktig at rådene i kommunen også får være med på politikeropplæringen som blir gitt. Rådet har ikke vært i kommunestyret og presentert seg.

Omforent tillegg til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler at rådene i Orkland kommune får tilbud om å delta på politikeropplæringen og at de inviteres til et kommunestyremøte slik at de får presentert seg og arbeidet sitt.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar dialogen med Kommunal råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne til orientering.

Kontrollutvalget anbefaler at rådene i Orkland kommune får tilbud om å delta på politikeropplæringen og at de inviteres til et kommunestyremøte slik at de får presentert seg og arbeidet sitt.

Sak 71/25 Avvikshåndtering og oppfølging - orientering til kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
71/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om avvikshåndtering og oppfølging til orientering.

Behandling:

Jakobe Juul, kommunalsjef organisasjon og utvikling, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Orkland kommune bruker Compilo, alle ansatte har tilgang til å melde avvik i dette systemet, kommunens revisor har også tilgang.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om avvikshåndtering og oppfølging til orientering.

Sak 72/25 Rammeavtaler - orientering til kontrollutvalget

Saken behandlet i	Møtedato	Saknr
Kontrollutvalget i Orkland kommune	05.11.2025	57/25
Kontrollutvalget i Orkland kommune	03.12.2025	72/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om rammeavtaler til orientering.

Behandling kontrollutvalgets møte 05.11.2025:

Kommunalsjef for samfunn kunne ikke stille i dagens møte og har bedt om at orienteringen flyttes til kontrollutvalgets møte 3. desember.

Kommunalsjef har spurt om kontrollutvalget ønsker en generell orientering om rammeavtalene eller om det er spesielle områder utvalget ønsker orientering om?

Kontrollutvalget ønsker en oversikt over alle rammeavtaler som kommunen har, hvordan fungerer prosessen med å inngå rammeavtaler, samt eventuelle utfordringer i arbeidet med å inngå rammeavtaler (kompetanse på alle innkjøpsområder?). Finnes det delegeringsreglement der offentlige anskaffelser er omtalt?

Utsettelse av behandling av sak til 3. desember og kontrollutvalgets ønske om hva det skal orienteres om ble enstemmig vedtatt.

Vedtak kontrollutvalgets møte 05.11.2025:

Saken utsettes til kontrollutvalgets møte 3. desember 2025.

Kontrollutvalget ønsker en oversikt over alle rammeavtaler som kommunen har, hvordan fungerer prosessen med å inngå rammeavtaler, samt eventuelle utfordringer i arbeidet med å inngå rammeavtaler (kompetanse på alle innkjøpsområder?). Finnes det delegeringsreglement der offentlige anskaffelser er omtalt?

Behandling kontrollutvalgets møte 03.12.2025:

Lavrans Skuterud, kommunalsjef samfunn og Xia Zhao Løseth, innkjøpsansvarlig, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak kontrollutvalgets møte 03.12.2025:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om rammeavtaler til orientering.

Sak 73/25 Ulovlighetsoppfølging plan og bygg - orientering til kontrollutvalget

Saken behandlet i	Møtedato	Saknr
Kontrollutvalget i Orkland kommune	03.12.2025	73/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om oppfølging av ulovligheter innenfor plan- og bygningslov området til orientering.

Behandling:

Lavrans Skuterud, kommunalsjef samfunn og Kristin Bø, fagansvarlig byggesak, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om oppfølging av ulovligheter innenfor plan- og bygningslov området til orientering.

Sak 74/25 Vaktmesterordningen - orientering til kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
74/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om den nye vaktmesterordningen til orientering.

Behandling:

Lavrans Skuterud, kommunalsjef samfunn og Gøran Tangvik, enhetsleder bygg og eiendom, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om den nye vaktmesterordningen til orientering.

Sak 75/25 Forvaltningsrevisjon av kommunal bolig - kommunedirektørens oppfølging av vedtak

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
75/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilbakemelding til orientering.
2. Kontrollutvalget anser kommunestyrets vedtak som fulgt opp og avslutter forvaltningsrevisjonen.

Behandling:

Lavrans Skuterud, kommunalsjef samfunn og Gøran Tangvik, enhetsleder bygg og eiendom, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilbakemelding til orientering.
 2. Kontrollutvalget anser kommunestyrets vedtak som fulgt opp og avslutter forvaltningsrevisjonen.
-

Sak 76/25 Økonomirapport 3. kvartal 2025 - orientering til kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
76/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om økonomirapport 3. kvartal 2025 til orientering.

Behandling:

Svein Henry Berdal, økonomisjef, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om økonomirapport 3. kvartal 2025 til orientering.

Sak 77/25 Forvaltningsrevisjonsrapport - Sykefravær og bemanning

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
77/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og legger den frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport om sykefravær og bemanning til orientering.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp anbefalingene i rapporten:
 - a. Følge opp implementeringen av de reviderte rutinene for oppfølging av sykmeldte, slik at de er godt kjent og benyttes i hele organisasjonen.
 - b. Sørge for at risikovurderinger knyttet til bemanning og organisering blir systematisk gjennomført og dokumentert i hjemmetjenesten, og at ledere på alle nivå blir gjort kjent med ansvaret de har når det gjelder risikovurderinger.
 - c. Vurdere hvordan kommunen kan styrke styringsinformasjonen om faktisk ressursbruk og tjenesteutførelse, blant annet gjennom mer aktiv bruk av avvikssystemet.
3. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 15.05.2026.

Behandling:

Merete Montero, forvaltningsrevisor, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget ber revisjonen ta kontakt med ordfører for å avtale tid til å presentere rapport og funn på kommunestyrets møte 16. desember 2025.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og legger den frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport om sykefravær og bemanning til orientering.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp anbefalingene i rapporten:
 - a. Følge opp implementeringen av de reviderte rutinene for oppfølging av sykmeldte, slik at de er godt kjent og benyttes i hele organisasjonen.

- b. Sørge for at risikovurderinger knyttet til bemanning og organisering blir systematisk gjennomført og dokumentert i hjemmetjenesten, og at ledere på alle nivå blir gjort kjent med ansvaret de har når det gjelder risikovurderinger.
 - c. Vurdere hvordan kommunen kan styrke styringsinformasjonen om faktisk ressursbruk og tjenesteutførelse, blant annet gjennom mer aktiv bruk av avvikssystemet.
 3. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 15.05.2026.
-

Sak 78/25 Bestilling av forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
78/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for 2024-2028 og bestiller en forvaltningsrevisjon av
2. Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 30.01.2026 og legges frem for kontrollutvalget på utvalgets første møte i 2026.
3. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget.

Behandling:

Merete Montero, forvaltningsrevisor, bisto kontrollutvalget under behandling av saken.

Kontrollutvalget diskuterte hvilket område som de ønsket å se nærmere på, barn med særskilte behov, selvkost og utenforskap er de områdene som utmerket seg mest akkurat nå.

Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av barn med særskilte behov og at man tar med aktuelle punkter fra temaene saksbehandling til barnets beste og utenforskap.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for 2024-2028 og bestiller en forvaltningsrevisjon av barn med særskilte behov og at man tar med aktuelle punkter fra temaene saksbehandling til barnets beste og utenforskap.
 2. Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 30.01.2026 og legges frem for kontrollutvalget på utvalgets første møte i 2026.
 3. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget.
-

Sak 79/25 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
79/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av egen uavhengighet.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av egen uavhengighet.

Sak 80/25 Revisjonsstrategi 2025

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
80/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2025 til orientering.

Behandling:

Monica Nordvik Larsen, oppdragsansvarlig revisor, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2025 til orientering.

Sak 81/25 Forenklet etterlevelseskontroll 2025 - risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
81/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger for forenklet etterlevelseskontroll 2025 til orientering.

Behandling:

Monica Nordvik Larsen, oppdragsansvarlig revisor, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering for 2025 (kommuneloven §24-9):

Rødt område: Ingen.

Gult område: Anskaffelser under terskelverdi, tilgangskontroll mht. delegering av anvisningsmyndighet.

Grønt område: Prosjektregnskap, offentlig støtte, budsjett og måltall, Internkontroll kap. 25, finans passiva og aktiva finansrapportering, MVA-kompensasjon og justering, selvkost fond/fremførbart underskudd.

Revisor vil på bakgrunn av dette gjennomføre en forenklet etterlevelseskontroll på tilgangskontroll mht. delegering av anvisningsmyndighet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger for forenklet etterlevelseskontroll 2025 til orientering.

Sak 82/25 Oppfølging av politiske vedtak i Orkland kommune

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
82/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering og ber sekretariatet om å oppdatere oversikten "Saker for videre oppfølging" etter eventuelle innspill kommet frem i møtet.

Behandling:

Ingen nye saker til oppfølging.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering og ber sekretariatet om å oppdatere oversikten "Saker for videre oppfølging" etter eventuelle innspill kommet frem i møtet.

Sak 83/25 Kontrollutvalgets års- og møteplan 2026

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
83/25

Forslag til vedtak

1. Årsplan for 2026 godkjennes.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2026:
 - 25. februar
 - 6. mai
 - 17. juni
 - 16. september
 - 11. november
 - 9. desemberMøtene starter kl. 09:30, og gjennomføres fortrinnsvis på rådhuset.
3. Kontrollutvalget ønsker at det tilrettelegges for besøk ved.....
4. Årsplanen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets års- og møteplan 2026 til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget ønsker at det tilrettelegges for besøk ved ReMidt IKS på junimøtet, samt å invitere eldrerådet til februarmøtet og ungdomsrådet til septembermøtet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Årsplan for 2026 godkjennes.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2026:
 - 25. februar
 - 6. mai
 - 17. juni
 - 16. september
 - 11. november
 - 9. desemberMøtene starter kl. 09:30, og gjennomføres fortrinnsvis på rådhuset.
3. Kontrollutvalget ønsker at det tilrettelegges for besøk ved ReMidt IKS på junimøtet, samt å invitere eldrerådet til februarmøtet og ungdomsrådet til septembermøtet.

4. Årsplanen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets års- og møteplan 2026 til orientering.
-

Sak 84/25 Oppfølging av selskaper - Revisjon Midt-Norge SA

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
84/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om Revisjon Midt-Norge SA til orientering.

Behandling:

Orkland kommune var ikke representert på møtet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om Revisjon Midt-Norge SA til orientering.

Sak 85/25 Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
85/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om Konsek Trøndelag IKS til orientering.

Behandling:

Orkland kommune var representert på møtet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om Konsek Trøndelag IKS til orientering.

Sak 86/25 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
86/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget har fått følgende dokumenter som del av sin opplæring:

1. Forum for kontroll og tilsyn (FKT) har bedt departementet om å avklare om kommunens revisor kan utføre forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll av et selskap som revisoren samtidig er regnskapsrevisor for.
2. Hvor lenge kan en ordfører være borte fra sine plikter, uten å være sykemeldt, og hvem tar over ansvaret når ordfører ikke er der?
3. I en sak om byggetillatelse for et hotell protesterer naboer og viser til at hotellet – som kan bli inntil 39,5 meter høyt, vil ta utsikt og livskvalitet fra dem, og at de havner på

utstilling for hotellgjester. Har kommunen rett til å nekte velforeningen å gjennomføre denne markeringen?

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 87/25 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
87/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget har fått følgende dokumenter som referatsaker:

1. Brev fra kontrollutvalget til kommunedirektøren med anbefaling om å utarbeide rutiner for varsling som gjelder folkevalgte.
2. Arkivverket har ansvar for å føre tilsyn med arkivarbeidet i offentlige organer. På bakgrunn av tilsynene i 2024 har Arkivverket utarbeidet en årsrapport for tilsyn.
3. Kommunene har aldri hatt større tilgang på data om samspillet i naturen. En ny studie viser imidlertid at mange ikke vet hva de skal gjøre med dem.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 88/25 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
88/25

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Arkivsystemer

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en orientering om kommunens arkivsystem, herunder kommunens system for å finne igjen aktuell informasjon i avsluttede arkiver. Orienteringen gis på kontrollutvalgets møte 25.februar 2026.

Innspill ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Arkivsystemer

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en orientering om kommunens arkivsystem, herunder kommunens system for å finne igjen aktuell informasjon i avsluttede arkiver. Orienteringen gis på kontrollutvalgets møte 25.februar 2026.

Sak 89/25 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
03.12.2025

Saknr
89/25

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 03.12.2025, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 03.12.2025, godkjennes.
