

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Arkivsak: 25/215
Møtedato/tid: 10.06.2025 kl 09:00 – 11:50
Møtested: Rådhuset, Møterom Skarven

Møtende medlemmer:

Stian Grønli, leder
Annie Tamlag, nestleder
Hjørdis Stuedal, medlem
Ingrid Vårhus, medlem
Olav Halvor Megård, medlem

Andre møtende

Kommunedirektør Mona Evensen Goa i sak 12, 15 og 16.
Økonomisjef Marcus Grønli i sak 12.
Regnskapsrevisor Wenche Holt, Revisjon Midt-Norge i sak 13.
Ola Lund Renolen, møtesekretær, Konsek IKS.

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
12/25	Årsregnskap og årsberetning 2024 - kommunedirektørens orientering
13/25	Revisjonsberetning 2024 - revisors orientering
14/25	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapene og årsberetning 2024
15/25	Oppfølging av kommunestyrets vedtak - Eierskapskontroll, generell eierskapskontroll
16/25	Oppfølging av kommunestyrets vedtak - forvaltningsrevisjon anskaffelser og selvkost innen vann- og avløpstjenesten
17/25	Prosedyre for oppfølging av selskaper
18/25	Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS
19/25	Oppfølging av selskaper - Revisjon Midt Norge SA
20/25	Oppfølging av selskaper - FIAS AS
21/25	Oppfølging av selskaper - Midt-Norge 110-sentral IKS
22/25	Oppfølging av selskaper - Rørosregionen Næringshage AS
23/25	Innspill til kontrollarbeidet
24/25	Opplæring av kontrollutvalget
25/25	Referatsaker
26/25	Godkjenning av protokoll

Sak 12/25 Årsregnskap og årsberetning 2024 - kommunedirektørens orientering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
12/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Kommunedirektør og økonomisjef presenterte årsregnskap og årsberetning og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Sak 13/25 Revisjonsberetning 2024 - revisors orientering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
13/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Revisor presenterte revisjonsberetningen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Revisors presentasjon følger protokollen som vedlegg. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 14/25 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapene og årsberetning 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
14/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2024.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Behandling:

Sekretær presenterte forslag til uttalelse og kontrollutvalget diskuterte forslaget. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2024.
 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.
-

Sak 15/25 Oppfølging av kommunestyrets vedtak - Eierskapskontroll, generell eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
15/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget avslutter oppfølgingen av kommunestyrets vedtak i sak 6/24 eierskapskontroll av generell eierskapskontroll.

Punktet om prinsipiell diskusjon om godtgjøring av styreverv er ikke fulgt opp av kommunedirektøren. For å informere kommunestyret oversender derfor kontrollutvalget saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak med tre alternativer:

- A) Kommunestyret ber kommunedirektøren om å legge frem en sak som grunnlag for en prinsipiell diskusjon om godtgjøring av styreverv i selskaper som kommunen eier.
B) Ordføreren setter saken om godtgjøring av styreverv i selskaper som kommunen eier på sakskartet.
C) Kommunestyret er tilfreds med oppfølgingen av sitt vedtak i sak 6/24 - eierskapskontroll av generell eierskapskontroll og ytterligere oppfølging av saken er ikke nødvendig.

Behandling:

Kommunedirektøren redegjorde for kommunedirektørens oppfølging av kommunestyrets vedtak. Sekretær redegjorde for forslaget til vedtak. Kontrollutvalget diskuterte innholdet. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget avslutter oppfølgingen av kommunestyrets vedtak i sak 6/24 eierskapskontroll av generell eierskapskontroll.

Punktet om prinsipiell diskusjon om godtgjøring av styreverv er ikke fulgt opp av kommunedirektøren. For å informere kommunestyret oversender derfor kontrollutvalget saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak med tre alternativer:

- A) Kommunestyret ber kommunedirektøren om å legge frem en sak som grunnlag for en prinsipiell diskusjon om godtgjøring av styreverv i selskaper som kommunen eier.
B) Ordføreren setter saken om godtgjøring av styreverv i selskaper som kommunen eier på sakskartet.
C) Kommunestyret er tilfreds med oppfølgingen av sitt vedtak i sak 6/24 - eierskapskontroll av generell eierskapskontroll og ytterligere oppfølging av saken er ikke nødvendig.
-

Sak 16/25 Oppfølging av kommunestyrets vedtak - forvaltningsrevisjon anskaffelser og selvkost innen vann- og avløpstjenesten

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
16/25

Forslag til vedtak

Kommunedirektøren inviteres til kontrollutvalgets første møte i 2026 for å orientere om status for arbeidet med de to anbefalingene etter forvaltningsrevisjon på anskaffelser og selvkost for vann og avløp i Holtålen kommune. Det gjelder:

- En gjennomgang av dokumentasjonen i selvkostregnskapet som viser at det er oppdatert
- At det er utarbeidet anskaffelsesdokumenter, og at disse er arkivert.

Behandling:

Kommunedirektøren redegjorde for kommunedirektørens oppfølging av kommunestyrets vedtak. Sekretær redegjorde for forslag til vedtak. Kontrollutvalget diskuterte innholdet i saken. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kommunedirektøren inviteres til kontrollutvalgets første møte i 2026 for å orientere om status for arbeidet med de to anbefalingen etter forvaltningsrevisjon på anskaffelser og selvkost for vann og avløp i Holtålen kommune. Det gjelder:

- En gjennomgang av dokumentasjonen i selvkostregnskapet som viser at det er oppdatert
 - At det er utarbeidet anskaffelsesdokumenter, og at disse er arkivert.
-

Sak 17/25 Prosedyre for oppfølging av selskaper

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
17/25

Forslag til vedtak

Sekretariatet fremmer egne saker til kontrollutvalget hvor protokoller fra generalforsamlinger, representantskap og årsmøter i selskaper som Holtålen kommune har eierandeler i legges frem til orientering.

Sakene skal inneholde:

- protokoller fra gjeldende møte som viser om, og med hvem, kommunen har deltatt
- Kommunens strategi for selskapet herunder
 - formålet med eierskapet
 - kommunens krav til avkastning og utbytte der det er relevant
 - kommunens vurdering og eierstrategi der det er relevant

Behandling:

Sekretær redegjorde for saken og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Sekretariatet fremmer egne saker til kontrollutvalget hvor protokoller fra generalforsamlinger, representantskap og årsmøter i selskaper som Holtålen kommune har eierandeler i legges frem til orientering.

Sakene skal inneholde:

- protokoller fra gjeldende møte som viser om, og med hvem, kommunen har deltatt
 - Kommunens strategi for selskapet herunder
 - formålet med eierskapet
 - kommunens krav til avkastning og utbytte der det er relevant
 - kommunens vurdering og eierstrategi der det er relevant
-

Sak 18/25 Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
18/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 19/25 Oppfølging av selskaper - Revisjon Midt Norge SA

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato

10.06.2025

Saknr

19/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 20/25 Oppfølging av selskaper - FIAS AS

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato

10.06.2025

Saknr

20/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 21/25 Oppfølging av selskaper - Midt-Norge 110-sentral IKS

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato

10.06.2025

Saknr

21/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 22/25 Oppfølging av selskaper - Rørosregionen Næringshage AS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
22/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 23/25 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
23/25

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Leder orienterte om innkalling til generalforsamlinger i de to aksjeselskapene kommunen eier 100%. Hessjøgruva og Ålen aktivum. Generalforsamlingene skal avholdes mandag 16. juni. Annie Tamlag og Olav Halvor Megård deltar på begge og Stian Grønli på generalforsamlingen til Ålen aktivum.

Vedtak:

Ingen forslag til vedtak.

Sak 24/25 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
24/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 25/25 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
25/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 26/25 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
10.06.2025

Saknr
26/25

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 10.06.2025, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 10.06.2025, godkjennes.
