

Verdal kommune
Oversikt over kontrollutvalgets vedtak og oppfølging
Valgperioden 2023-2027

Blått viser til forvaltningsrevisjon/selskapskontroller/undersøkelser

Grønt viser til rådmannen/Kommunedirektøren

Lilla – sekretariatet/revisjonen

2024 Dato	SAK	TITTEL	VEDTAK I KONTROLLUTVALGET VERDAL	Følges opp:	Ferdigbehandlet
29/1		01/24 Referatsaker 29.01.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
		02/24 Orientering fra kommunedirektøren – Barnevernstjenesten	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
		03/24 Forvaltningsrevisjon Dokumenthåndtering - Oppfølging	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering 2. Kontrollutvalget anser sitt oppfølgings ansvar etter kommunestyrets vedtak i sak 11/23 som avsluttet, og saken vil bli rapportert til kommunestyret gjennom årsmeldingen.	Skal rapp. i Årsmeldingen 2024	
		04/24 Orientering fra kommunedirektøren – Offentlige anskaffelser	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
		05/24 Bestilling – Forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll eller undersøkelse	Saken utsettes til neste møte		Ja Se sak 16/24 og 26/24
		06/24 Retningslinjer for behandling av henvendelser til kontrollutvalget	Kontrollutvalget legger FKTs veileder om Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget til grunn ved håndtering av henvendelser.		Ja
		07/24 Kontrollutvalgets årsmelding 2023	1. Kontrollutvalget slutter seg til kontrollutvalgets årsmelding 2023 2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og innstiller på at kommunestyret gjør slikt vedtak: Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering		Ja KST sak 23/2024
		08/24 Godkjenning av møteprotokoll 29.01.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 29.01.2024 godkjennes		Ja
		09/24 Orientering fra kommunedirektøren – Status investeringsprosjekt	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
26/2		10/24 Referatsaker 26.02.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja

		11/24 Orientering fra kommunedirektøren - Legetjenesten	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
		12/24 Forvaltningsrevisjonsrapport Hjemmetjenester - Oppfølging	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering 2. Kontrollutvalget ber om en ny skriftlig tilbakemelding innen utgangen av mai 2025.	Mai 2025	
		13/24 Forvaltningsrevisjon Spesialundervisning - Rapport	1. Kontrollutvalget tar rapporten til orientering 2. Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling: a. Kommunestyret tar rapporten til orientering b. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens konklusjoner og anbefalinger og peker spesielt på: i. at barnets beste blir inkludert i enkeltvedtak. ii. at det etableres lik praksis når det gjelder innhold i årsrapportene for spesialundervisning. iii. at det blir etablert rutiner og system som sikrer at elevene får forsvarlig spesialundervisning ved fravær av lærer. c. Kommunestyret ber kommunedirektøren rapportere tilbake til kontrollutvalget innen 15. september 2024 om hvordan dette er gjort	KST 26/24 Vedtatt som innstilt fra KU Oppfølging, KD frist: 15/9-24	Ja KST 26/24
		14/24 Plan for forvaltningsrevisjon – Risiko- og vesentlighetsvurdering	1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet 2. Kontrollutvalget vil foreløpig prioritere følgende områder/tema: <ul style="list-style-type: none"> • Informasjonssikkerhet • Taushetsplikt og personvern • Barnevern • Barn med særlige behov • Utenforskap 		Ja Se sak 24/24

			<ul style="list-style-type: none"> • Offentlige anskaffelser • HMS • Bærekraft • Vold og trusler • • Vedlikeholdsetterslep og bærekraft 		
		15/24 Plan for eierskapskontroll – Risiko- og vesentlighetsvurdering	<p>1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for eierskapskontroll til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet.</p> <p>2. Kontrollutvalget har foreløpig følgende innspill</p> <ul style="list-style-type: none"> • Antallet eierskap • Proneo AS • Veksttorget Holding AS • NTE AS 		Ja Se sak 25/24
		16/24 Bestilling – Forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll eller undersøkelse - Utsatt sak	Saken utsettes		Ja Se sak 26/24
		17/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	<p>Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om orientering i senere møter om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Avvik (typer, statistikk) • Avviksoppfølging (rutiner, melding, lukking, læring og forbedring) • Vernetjenesten • Kommunepsykologens funksjon • • Rustjenesten 	Gjenno m året	Se også årsplan
		18/24 Godkjenning av møteprotokoll 26.02.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.02.2024 godkjennes		Ja
29/4		19/24 Referatsaker 29.04.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
		20/24 Orientering fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja

		21/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2023.	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet		Ja
		22/24 Orientering fra kommunedirektøren - Tilsyn og tilsynsrapporter	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering. 2. Kontrollutvalget ber kommunaldirektøren om en årlig orientering om statlige tilsyn og oppfølgingen av disse	2025	Ja
		23/24 Orientering fra kommunedirektøren - Helseplattformen	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
		24/24 Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028	Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak: 1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer 1. Økonomisk bærekraft 2. Miljømessig bærekraft 3. Informasjonssikkerhet 4. Taushetsplikt og personvern 5. Eiendomsforvaltning 6. HMS 2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen, og vurder bruk av undersøkelser der det vil være mest hensiktsmessig.	Planperioden	Ja KST den 27/5, sak 65/24
		25/24 Plan for eierskapskontroll 2024-2028	1. Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer: 1. Generell eierskapskontroll og antallet eierskap 2. Proneo AS 3. Veksttorget Holding AS	Planperioden	Ja KST den 27/5, sak 64/24

2023 Dato	SAK	TITTEL	VEDTAK I KONTROLLUTVALGET VERDAL	Følges opp:	Ferdigbehandlet
		Etter konstituering			
30/10		36/23 Konsek Trøndelag IKS - Orientering fra sekretær	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		37/23 Kontrollutvalgets rolle og oppgaver - Orientering	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
		38/23 Revisjons Midt-Norge SA - Orientering	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		39/23 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring	Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet		Ja
		40/23 Revisjonsstrategi	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2023 til orientering		Ja
		41/23 Forenklet etterlevelseskontroll for 2023. Risiko- og vesentlighetsvurdering	Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen for etterlevelseskontroll 2023 til orientering		Ja
		42/23 Forvaltningsrevisjon - Hjemmetjenestens arbeidsmiljø - Prosjektplan	Kontrollutvalget ber revisor utarbeide en ny prosjektplan til neste møtet på bakgrunn av diskusjonen i møtet og kommunestyrets vedtak i sak 106/23 og sak 110/23		Ja, se 49/23
		43/23 Plan for forvaltningsrevisjon - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering	1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget. 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon til andre møte i 2024. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på inntil 60 timer og oversendes sekretariatet innen utgangen av januar 2024.		Ja Se møte 26/2-24

	44/23 Plan for eierskapskontroll - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering	1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget. 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll til andre møte i 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon og oversendes sekretariatet innen utgangen av januar 2024		Ja Se møte 26/2-24
	45/23 Innspill til årsplan 2024	Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2024		Ja KU 54/23
	46/23 Referatsaker 30.10.2023	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	Sak 47/23 Godkjenning av møteprotokoll 30.10.2023	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 30.10.2023 godkjennes		Ja
27/11	48/23 Referatsaker 27.11.2023	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	49/23 Forvaltningsrevisjon - Hjemmetjenesten arbeidsvilkår - Revidert prosjektplan	1. Kontrollutvalget setter forvaltningsrevisjon arbeidsmiljø hjemmetjenesten på vent i påvente av kommunens egen store gjennomgang av hele helse og velferdssektoren 2. Kontrollutvalget oversender prosjektplanen til kommunedirektøren som innspill til den undersøkelsen som kommunen selv skal gjennomføre.		Ja Ikke prioritert i ny plan 2024-2028
	50/23 Orientering fra kommunedirektøren - Budsjett 2024 Økonomiplan 2024-2027 - Utfordringsbildet	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	51/23 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev	Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra kommunedirektøren til foreløpig orientering.	Følges opp	Se opprinnelig sak 31/23
	52/23 Eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon Innherred Interkommunale Legevakt IKS- Oppfølging	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og anser oppfølgingen av saken som avsluttet.		Ja

		53/23 Kontrollutvalgets reglement m.m.	Kontrollutvalget tar informasjonen om eget reglement og informasjonen om Forskrift folkevalgtes godtgjøring mv. perioden 2023-2027 til orientering.		Ja
		54/23 Årsplan med møteplan 2024	<p>1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2024 med endringer gjort i møtet.</p> <p>2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2024:</p> <ul style="list-style-type: none">• 29/1• 26/2• 29/4• 3/6 (ikke kommunestyre møte denne dagen)• 26/8• 28/10• 25/11		Ja
		55/23 Godkjenning av møteprotokoll 27.11.2023	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 27.11.2023 godkjennes		Ja