

Steinkjer kommune

Kontrollutvalgets saker

Perioden 2023-2027

Blått viser til KST, forvaltningsrevisjon/selskapskontroller/undersøkelser, og RMN

Grønt viser til rådmannen/Kommunedirektøren

Lilla - sekretariatet

2024 Dato	SAK OG TITTEL	VEDTAK I KONTROLLUTVALGET	Følges opp:	Ferdig-behandlet
26/1	01/24 Referatsaker 26.01.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	02/24 Orientering fra kommunedirektøren - Beredskap	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	03/24 Undersøkelse Serveringstilbudet i kulturhuskvartalet - Prosjektplan	Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for undersøkelse - Serveringstilbudet i kulturhuskvartalet med leveringsfrist for ferdig rapport den 24. mai 2024		Ja, se sak 31/24
	04/24 Retningslinjer for behandling av henvendelser til kontrollutvalget	Kontrollutvalget legger FKTs veileder om Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget til grunn ved håndtering av henvendelser.		Ja
	05/24 Informasjons- og kommunikasjonsstrategi	Kontrollutvalget slutter seg til vedlagte informasjons- og kommunikasjonsstrategi, med de endringer som ble gjort i møte.		Ja
	06/24 Henvendelse til kontrollutvalget – Gjelder kommunal klagebehandling	Kontrollutvalget ønsker å følge opp henvendelsen og ber kommunedirektøren om en generell orientering om kommunens rutiner for håndtering av klagesaker og om disse behandles i samsvar med lov- og regelverk.		Ja Se sak 24/24
	07/24 Planlegging av besøk	Kontrollutvalget ber sekretær tilrettelegge for besøk den 7. juni ved Mære barnehage og Mære barneskole		Ja Se sak 29/24
	08/24 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 4/24 Vedtatt som innstilt fra KU
	09/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	10/24 Godkjenning av møteprotokoll 26.01.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.01.2024 godkjennes.		Ja
15/3	11/24 Referatsaker 15.03.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja

	12/24 Orientering fra Steinkjerbygg KF - Pågående byggeprosjekter, økonomi, omstilling med mere	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	13/24 Orientering fra kommunedirektøren – Status kommunens økonomiske stilling pr d.d	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering. 2. Kontrollutvalget ber om jevnlig orientering fra kommunedirektøren	Pkt 2	Ja, pkt 1
	14/24 Orientering fra kommunedirektøren - Statlige tilsyn og tilsynsrapporter	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	15/24 Plan for forvaltningsrevisjon – Risiko- og vesentlighetsvurdering	Kontrollutvalget ber sekretariatet og revisor 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.		Ja Se KU 25/24
	16/24 Plan for eierskapskontroll – Risiko- og vesentlighetsvurdering	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. 2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende selskap: • Generell eierstyring • Digitale Innherred KO (DIKO) • Steinkjerhallen AS • Nord Trøndelag Elektrisitetsverk AS (NTE AS)		Ja Se KU 26/24
	17/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	18/24 Godkjenning av møteprotokoll 15.03.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 15.03.2024 godkjennes		Ja
26/4	19/24 Referatsaker 26.04.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	20/24 Orientering fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	21/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KFs årsregnskap og årsberetning 2023	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KFs årsregnskap og årsberetning for 2023.		Ja

		2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret ved foretaksmøte, med kopi til formannskapet.		
	22/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning 2023	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning for 2023. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret ved foretaksmøte, med kopi til formannskapet		Ja
	23/24 Kontrollutvalgets uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning for 2023	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning for 2023. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet		Ja
	24/24 Orientering fra kommunedirektøren – Kommunens klagebehandling	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	25/24 Plan for forvaltningsrevisjon – 2024-2028	Kontrollutvalget slutter seg til forslag til 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. Eldre og yngreomsorg 2. Oppvekst inklusive barnevern 3. Næring 4. Økonomisk bærekraft 5. Utenforskap 6. Sykefravær og HMS 7. Følgende fire prosjekter oppgis i uprioritert rekkefølge • Rekrutering og vikarbruk • Klima og miljø • Renovasjon	planperioden	Ja KST sak 55/24 Vedtatt som innstilt

		<ul style="list-style-type: none"> • Samfunn og kultur <p>2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen</p>		
	26/24 Plan for eierskapskontroll – 2024-2028	<p>Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for eierskapskontroll 2024-2028. Kontrollutvalget legger fram plan for eierskapskontroll 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer: 1. Generell eierstyring 2. Steinkjerhallen AS 3. Nord Trøndelag Elektrisitetsverk AS (NTE AS) 4. Følgende to eierskapskontroller i uprioritert rekkefølge <ul style="list-style-type: none"> • Digitale Innherred KO (DIKO) • Midt-Norge 110-sentral IKS <p>2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.</p>	planperi oden	Ja KST sak 56/24 Vedtatt som innstilt
	27/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget ønsker orienteringer om kommunens økonomiske stilling/status	Sept.?	
	28/24 Godkjenning av møteprotokoll 26.04.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.04.2024 godkjennes.		Ja
7/6	29/24 Besøk ved Mære skole og Mære barnehage - Oppsummering	Kontrollutvalget tar dagens besøk ved Mære skole og Mære barnehage til orientering		Ja
	30/24 Referatsaker 07.06.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	31/24 Undersøkelse - Serveringstilbudet i kulturhuskvartalet - Rapport	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget ber revisor se nærmere på leieavtale, og kommunens prosess med eksterne aktører, jf. e-post av 5. juni. 2. Behandling av rapporten utsettes på bakgrunn av dette 	Vedtak sendt RMN	
	32/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev	1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra skogsjefen til orientering.	Oktober Vedtak sendt	

		2. Kontrollutvalget ber om endelig redegjørelse fra skogsjefen senest innen utgangen av oktober 2024.	skogsjefen	
	33/24 Godkjenning av møteprotokoll 07.06.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 07.06.2024 godkjennes.		Ja
6/9				

Valg og konstituering av nytt kontrollutvalg 16/10-2023

24/11					
		43/23 Konsek Trøndelag IKS - Orientering fra sekretær	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
		44/23 Kontrollutvalgets rolle og oppgaver - orientering	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		45/23 Revisjons Midt-Norge SA - Orientering fra revisor	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		46/23 Revisjonsstrategi - Orientering fra revisor	1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra skogsjefen og revisors uttalelse til orientering. 2. Kontrollutvalget ber om en ny skriftlig redegjørelse fra skogsjefen. Frist for tilbakemelding settes til utgangen av mars 2024		Ja
		47/23 Forenklet etterlevelseskontroll for 2023. Risiko- og vesentlighetsvurdering - Orientering fra revisor	Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra kommunedirektøren til foreløpig orientering.		Ja
		48/23 Forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringssselskap AS - 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 kommunens representant i generalforsamling sørge for at rapportens anbefalinger til styret blir fulgt opp. Dette gjelder: i. Behandle og vedta avtale om tjenesteleveranse ii. Undersøke om momsbehandlingen er i tråd med regelverket iii. Årlig rapport – årsberetning til generalforsamlingen c. Kommunestyret ber kommunens representant i generalforsamling rapportere tilbake til kontrollutvalget innen 1. august 2024 om hvordan dette er gjort.	Sept. Pkt c	Ja KST 70/23 som innstilt

		49/23 Innspill til årsplan 2024	Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2024.		Ja, se 61/24
		50/23 Referatsaker 24.11.2023	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
		51/23 Godkjenning av møteprotokoll 24.11.2023	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 24.11.2023 godkjennes		Ja
1/12		52/23 Referatsaker 01.12.2023	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
		53/23 Forvaltningsrevisjon Kulturtilbudet til barn og unge – kulturskolen - Oppfølging av rapport	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		54/23 Orientering fra kommunedirektøren - Budsjett 2024 Økonomiplan 2024-2027 - Utfordringsbildet	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		55/23 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF	1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra skogsjefen og revisors uttalelse til orientering. 2. Kontrollutvalget ber om en ny skriftlig redegjørelse fra skogsjefen. Frist for tilbakemelding settes til utgangen av mars 2024.		Ja, se 32/24
		56/23 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev – Steinkjer kommune	Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra kommunedirektøren til foreløpig orientering.		Ja
		57/23 Forholdet Steinkjer kommune og Petite Famille	1. Kontrollutvalget bestiller en undersøkelse, og ber revisor legge fram en prosjektplan for kontrollutvalget, som skisserer problemstillinger, ressursbruk og tidsramme. 2. Undersøkelsen bør omfatte: <ul style="list-style-type: none"> • Hvilke vurderinger administrasjonen la til grunn i forkant av avtaleinngåelsen • Om avtalens omfang er vurdert opp mot konsesjonskontraksregelverket • Hvilke habilitetsvurderinger administrasjonen har gjort • Hvordan har kommunen sikret seg økonomisk 		Ja, se 03/24

			• Eventuelle andre forhold som er relevante for saken		
		58/23 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 15. februar 2024		Ja, se 15/24
		59/23 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 inne 15. februar 2024.		Ja, se 16/24
		60/23 Godkjenning av møteprotokoll 01.12.2023	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget 01.12.2023 godkjennes.		Ja
		61/23 Årsplan med møteplan 2024	1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2024. 2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2024: <ul style="list-style-type: none"> • 26/1 • 15/3 • 26/4 • 7/6 • 6/9 • 1/11 • 6/12 	Gjenno m året	Ja