

Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato

06.12.2024

Saknr

58/24

Saksbehandler Liv Tronstad

Arkivkode FE-216

Arkivsaknr 22/94 - 56

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra skogsjefen til orientering.
2. Kontrollutvalget avslutter oppfølgingen av nummerert brev - Brev nr 1.

Ikke trykte vedlegg

- e-post av 30. oktober 2024 fra Skogsjefen - Internkontroll for Steinkjer kommuneskoger med 5 vedlegg
- e-post fra oppdragsansvarlig revisor av 11. november 2024

Saksopplysninger

I forbindelse med revisors forenklete etterlevelseskontroll (FEK) for Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF for 2022, sak 36/23 forelå det bl.a. et nummerert brev fra revisor om mangler i den interne kontrollen.

Kontrollutvalget har et ansvar for å følge opp påpekninger i nummererte brev, og rapportere til kommunestyret om påpekninger ikke blir fulgt opp. Saken har siden vært fulgt opp av kontrollutvalget i flere møter, bl.a. i sak 55/23, og sak 32/24.

I sak 32/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev gjorde kontrollutvalget slikt vedtak:

1. *Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra skogsjefen til orientering.*
2. *Kontrollutvalget ber om endelig redegjørelse fra skogsjefen senest innen utgangen av oktober 2024.*

Den 30. oktober i år forelå ny dokumentasjon fra skogsjefen, og i oversendelsen skriver skogsjefen bl.a.

Vi har hatt møter med HR-enheten om å få lagt mye av dette på EQS. Dette er ikke helt i mål enda, men jeg har dialog med HR (Anne Utgård) om å få til dette i løpet av 2024. Kommunen må lage nettsiden slik at den er egnet for kommuneskogen. Jeg gir tilbakemelding når dette er på plass.

Mottatt dokumentasjonen på internkontrollen er oversendt revisor til vurdering, og tilbakemeldingen er at dette ser greit ut.

Vurdering

Skogsjefens svar tilsier at Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF ikke er helt i mål, men er i god prosess for å fylle kravet iht. kommuneloven § 9-13 om internkontroll.

Kontrollutvalget kan på bakgrunn av de mottatt dokumenter og revisors korte uttalelse avslutte sitt oppfølgingsansvar i denne saken.

Det anbefales at kontrollutvalget tar tilbakemeldingene fra skogsjefen til orientering, og avslutte oppfølgingen av nummerert brev - Brev nr. 1. Det er ikke behov for en særskilt

rapportering til kommunestyret, men saken rapporteres på vanlig måte gjennom kontrollutvalgets årsmelding.