

Møteinnkalling - Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Arkivsak: 25/42
Møtedato/tid: 24.01.2025 kl. 09:00
Møtested: Steinkjer rådhus - Fredrikkesalen

Møtet avvikles for åpne dører, i tråd med kommuneloven § 11-5.

Eventuelle forfall, eller spørsmål om habilitet, meldes til Konsek Trøndelag IKS v/ Liv Tronstad på telefon 900 38 551, eller e-post: liv.tronstad@konsek.no

Varamedlemmer møter etter nærmere innkalling.

Steinkjer, 17.01.2025

Morten Resve (sign.)
Leder av kontrollutvalget

Liv Tronstad
seniorrådgiver
Konsek Trøndelag

Kopi: Varamedlemmer, ordfører, kommunedirektør og Revisjon Midt-Norge SA

Sakliste

Saksnr.	Sakstittel
01/25	Referatsaker 24.01.2025
02/25	Forvaltningsrevisjon Eldre- og yngreomsorg - Bestilling
03/25	Forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringssselskap AS - Oppfølging
04/25	Henvendelse til kontrollutvalget – Gjelder klage på planprosess med mer
05/25	Kontrollutvalgets årsmelding 2024
06/25	Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
07/25	Godkjenning av møteprotokoll 24.01.2025

Referatsaker 24.01.2025

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato

24.01.2025

Saknr

01/25

Saksbehandler Liv Tronstad

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 25/43 - 1

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene til orientering

Vedlegg

Kontrollutvalgets budsjett 2025.pdf

Datatilsynet - Brevkontroll skolesektoren.pdf

Konsek Trøndelag IKS - Invitasjon til gratis nettkurs.pdf

Melding om politisk vedtak - Rapport etter undersøkelse serveringstilbudet i kulturkvartalet

Medlemsinformasjon FKT desember 2024.pdf

Bernt svarer - habilitetsreglene gjelder ved alle typer saksbehandling i kommunestyret.pdf

Bernt svarer - Ordfører bør ikke delta i offentlig debatt der hen er inhabil.pdf

Bernt svarer - Vi verken har eller bør ha rettslige regler om stillingsvern og krav til arbeidsmiljø for politiske ledere.pdf

Saksopplysninger

Følgende referater vil bli presentert i møtet:

1. Kontrollutvalgets budsjett 2025
2. Datatilsynet - Brevkontroll skolesektoren
3. Konsek Trøndelag IKS – Invitasjon til gratis nettkurs
4. Steinkjer kommune – Melding om politisk vedtak
5. FKT Medlemsinformasjon desember 2024
6. Bernt svarer – Habilitetsreglene gjelder ...
7. Bernt svarer – Ordfører bør ikke delta i ...
8. Bernt svarer – Vi verken har eller bør ...

Liv Tronstad

Fra: Øystein Larsen <oystein.larsen@steinkjer.kommune.no>
Sendt: 11. januar 2025 10:01
Til: Liv Tronstad
Emne: SV: Kontrollutvalgets budsjett 2025

Du kan legge det til grunn ja 😊

Med hilsen

Øystein Larsen

kommunalsjef økonomi og finans
Steinkjer Kommune

✉ Email: oystein.larsen@steinkjer.kommune.no

📞 Mobile: +47 926 16 137



Fra: Liv Tronstad <Liv.Tronstad@konsek.no>
Sendt: fredag 10. januar 2025 12:20
Til: Øystein Larsen <oystein.larsen@steinkjer.kommune.no>
Emne: Kontrollutvalgets budsjett 2025

Hei!

Kan jeg legge til grunn at kommunestyret har sluttet seg til kontrollutvalgets budsjettforslag for 2025?

Forslaget fra kontrollutvalget i sak 42/24 var slik:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til økonomiplan for 2025 – 2028 og budsjett for 2025 med en ramme på kr. 2.474.000 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget.

Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett etter kommuneloven § 14-3 til kommunestyret.

Med vennlig hilsen



Konsek
TRØNDELAG IKS
Liv Tronstad
Seniorrådgiver
Konsek Trøndelag IKS
900 38 551
liv.tronstad@konsek.no
www.konsek.no

Se vedlagt mottakerliste

Deres referanse

Vår referanse

Dato

Se vedlagt mottakerliste

14.01.2025

Brevkontroll skolesektoren - pålegg om å sende informasjon til Datatilsynet

Datatilsynets oppgave er å føre tilsyn med etterlevelsen av personvernforordningen, jf. personvernforordningen artikkel 57 og personopplysningsloven § 20.

1. Informasjon om brevkontrollen

Datatilsynet har besluttet å gjennomføre et større tilsyn med hvordan norske kommuner ivaretar regelverkets krav til personopplysningssikkerhet i digitale læringsverktøy for opplæringsformål.

Tilsynsarbeidet vil gjennomføres i to faser. Den første fasen består av en bred brevkontroll hvor et større antall kommuner kontaktes med spørsmål om etterlevelse av konkrete plikter som følger av personvernregelverket. Brevkontrollen består delvis av et krav om redegjørelse, som er obligatorisk for kommunen å svare ut, i tillegg til tre spørsmål som det er frivillig for kommunene og svare på. Datatilsynet vil ikke utarbeide individuelle tilsynsrapporter fra brevkontrollene i denne første fasen. Vi vil derimot lage en samlet rapport med de viktigste samlede funnene fra brevkontrollene, uten å identifisere enkeltkommuner. Denne vil bli distribuert og publisert på www.datatilsynet.no.

I den andre fasen av tilsynsarbeidet vil vi på bakgrunn av svarene vi mottar i brevkontrollene gjennomføre et antall stedlige tilsyn. Disse kan også omfatte kommuner som ikke er inkludert i brevkontrollen.

Dersom vi vil komme på stedlig tilsyn til deres kommune, vil dere få informasjon om dette i brev senest i uke 10.

2. Formål og avgrensning

Det overordnede formålet med tilsynet er å gi relevant og praktisk veiledning for kommunene.

Gjennom tilsynet vil vi kontrollere kommunenes tekniske og organisatoriske tiltak for å ivareta personvern og personopplysningssikkerhet i digitale læringsverktøy for opplæringsformål, herunder kommunenes gjeldende retningslinjer, jf. personvernforordningen artikkel 24 nr. 1 og 2, og artikkel 32.

Med begrepet «digitale læringsverktøy» mener vi både digitale læringsressurser og læringsplattformer som brukes til undervisningsformål. Dette omfatter både betalte- og gratisverktøy. Begrepet omfatter også både applikasjoner installert lokalt i utstyret til kommunen og bruk av webapplikasjoner.

Tilsynet omfatter ikke digitale verktøy som benyttes til administrasjon, herunder tekniske støtteverktøy, skoleadministrasjon, kommunikasjon mellom skole og foresatte og evalueringssystemer.

Brevkontrollen retter seg mot 50 kommuner og omfatter ikke fylkeskommuner og private skoler.

3. Rettslig grunnlag for gjennomføring av brevkontrollen

Brevkontrollen mot deres kommune gjennomføres med hjemmel i personvernforordningen artikkel 58 nr. 1. Bestemmelsens bokstav a gir oss myndighet til å pålegge dere å fremlegge all informasjon som er nødvendig for at vi skal kunne utføre våre oppgaver.

4. Krav om redegjørelse

4.1 Kommuneledelsens overordnede ansvar

Vi ber dere legge ved en oversikt over kommunens relevante rutiner/retningslinjer/policy for innkjøp og implementering av digitale læringsverktøy, herunder:

- a) En oversikt over rutinene
- b) Rutine for gjennomføring av risikovurderinger
- c) Rutine for gjennomføring av DPIA
- d) Rutine for inngåelse av databehandleravtaler.

Vi ønsker at dere navngir vedleggene med «kommunens navn – spørsmål 4.1 – vedlegg a, b, c, d». Bruk tekstboks i svarskjema ved behov.

4.2 Gjennomførende rutiner

En lærer ønsker å ta i bruk et nytt digitalt læringsverktøy i undervisningen. Legg ved relevant(e) rutine(r) for, og/eller beskrivelser av, prosessen frem til verktøyet eventuelt kan tas i bruk. Vi ønsker at dere navngir vedleggene med «kommunens navn – spørsmål 4.2 – vedlegg 1, 2, 3...».

Beskriv i tekstboksen hvordan denne prosessen blir kommunisert til ansatte ved skolene.

4.3 Oversikt over digitale læringsverktøy

Beskriv hvordan dere holder oversikt over alle digitale læringsverktøy som er i bruk i skolene i deres kommune. Last opp eventuell oversikt her, for eksempel utdrag fra behandlingsprotokoll. Vi ønsker at dere navngir vedlegget med «kommunens navn – spørsmål 4.3 – vedlegg 1».

4.4 Administrasjon av ordinær drift og vedlikehold

Beskriv hvordan kommunen administrerer de digitale læringsverktøyene som allerede er implementert og tatt i bruk.

- a) Gi en liste over roller på skolen eller i kommunen som har brukerrettigheter i operativsystemet for å administrere enhetsinnstillinger.
- b) Redegjør for hvilke roller som har ansvar for ordinær drift av digitale læringsverktøy, for å følge opp samt implementere oppdateringer.
- c) Legg ved kommunens rutiner for operativ drift, vedlikehold samt opphør av programvarelisens knyttet til digitale læringsverktøy.

Vi ønsker at dere navngir vedleggene med «kommunens navn – spørsmål 4.4 – vedlegg a, c».

4.5 Leverandørens viderebruk av elevers personopplysninger

Redegjør for hvilke tekniske og organisatoriske tiltak dere har iverksatt for å hindre at elevenes personopplysninger behandles til formål utenfor opplæringslovens anvendelsesområde. Dette er eksempelvis behandling av personopplysninger til leverandørene av digitale læringsverktøy sine egne formål (kommersielle formål, videreutvikling av leverandørens tjenester og analyse).

5 Frivillige spørsmål

5.1 Hva ser kommunen som den største utfordringen i arbeidet med å ivareta elevenes personopplysninger ved bruk av digitale læringsverktøy?

5.2 Hva ønsker dere at Datatilsynet bistår med i forbindelse med kommunens ivaretagelse av personopplysningssikkerheten i digitale læringsverktøy?

5.3 Bruker kommunen annonseblokkeringsverktøy og/eller hvitlisting/svartelisting av nettsider på kommunens enheter? Beskriv gjerne hvilke verktøy som brukes.

6 Om besvarelsen

Vi ber om at dere utpeker en kontaktperson for tilsynet. Kontaktpersonens navn og e-postadresse sendes til oss innen **21. januar 2025** på epost postkasse@datatilsynet.no, merket saksnummer som dere finner i vedlagt mottakerliste.

Ved andre spørsmål kan dere ta kontakt på e-postadressen kristin.skolt@datatilsynet.no

Dersom det er hensiktsmessig kan det også bli aktuelt å sende felles informasjon til alle de kontrollerte kommunene. Vi vil da benytte epostadressen til kontaktpersonen dere har oppgitt.

7 Frist for å besvare krav om redegjørelse

Vi ber om at etterspurte redegjørelse og dokumentasjon sendes oss innen fredag **7. februar 2025**. Vi oppfordrer til at kommuneledelsen og personvernombud er involvert i besvarelsen av brevkontrollen. På grunn av videre fremdrift i arbeidet vil vi ikke gi utsettelse på den oppgitte fristen.

Vi ønsker at dere fyller ut svarene i vedlagte svarskjema og navngir dokumentet med «kommunens navn – svarskjema – brevkontroll skolesektoren - saksnummer».

8 Klageadgang

Dere kan klage på vår beslutning om å pålegge dere å gi informasjon. En eventuell klage må sendes til oss **innen tre dager** etter at dette brevet er mottatt. Klagen kan også være muntlig jf. forvaltningsloven §§ 14 og 15. Dersom vi opprettholder vårt vedtak vil vi sende saken videre til Personvernemnda for klagebehandling.

9 Innsyn og offentlighet

Dere har rett til innsyn i sakens dokumenter jf. forvaltningsloven § 18. Vi vil også informere dere om at alle dokumentene i utgangspunktet er offentlige jf. offentlighetsloven § 3. Dersom dere mener det er grunnlag for å unnta hele eller deler av dokumentet fra offentlig innsyn ber vi dere om å begrunne dette.

Med vennlig hilsen

Camilla Nervik
fung juridisk direktør

Kristin Skolt
juridisk rådgiver

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ingen håndskrevne signaturer

Liv Tronstad

Fra: Torbjørn Berglann
Sendt: 7. januar 2025 16:05
Til: Post
Emne: Invitasjon til gratis nettkurs om kontrollutvalget og økonomiforvaltningen

Hei og godt nytt år, kontrollutvalgsmedlemmer!

Vi i Konsek vet at mange av dere lurer på hvilken rolle kontrollutvalget skal, bør eller kan ha i økonomiforvaltningen. Derfor har lagt opp et seminar sammen med Revisjon Midt-Norge, som vi tror kan være nyttig. Seminaret skal

- gjøre dere bedre kjent med økonomifunksjonen i kommunen
- gi dere tips til spørsmål som dere kan stille administrasjonen for å sjekke at økonomiforvaltningen er god nok

Seminaret er gratis og går over 2 x 45 minutter med innlagt pause. Knut Tanem, regnskapsrevisor i Revisjon Midt-Norge er foredragsholder og svarer på spørsmål fra dere.

Tidspunkt: 4. februar, klokka 9.00-11.00

Påmelding på nettsiden vår, www.konsek.no eller direkte [i denne lenken](#).

Hjertelig velkommen!

Med vennlig hilsen

Torbjørn Berglann
Daglig leder
Konsek Trøndelag IKS
400 67 058
www.konsek.no



SAKSFRAMLEGG

Saksgang

Utvalg	Møtedato	Utvalgssak
Kommunestyre	18.12.2024	82/24

Arkivsaksnr: 2024/3741
Saksbehandler: Susanne Bratli

Rapport etter undersøkelse serveringstilbudet i kulturkvartalet - sak fra kontrollutvalget

Vedlegg:

- 1 Vedtaksbrev og saksframlegg fra kontrollutvalget
- 2 Undersøkelse serveringstilbudet i kulturkvartalet - Rapport pr 26.11.2024.pdf

Kontrollutvalgets forslag til vedtak:

- a. Kommunestyret tar rapporten til orientering
- b. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisors to forbedringspunkter gjennom å:
 - i etablere en praksis for å følge DFØ sine anbefalinger om grunnprinsippene i anskaffelsesloven ved utleie, selv om det ikke er omfattet av loven
 - ii sørge for ha bestemmelser i etiske retningslinjer eller tilsvarende, som sikrer et tillitvekkende skille mellom å være ansatt i kommunen og i privat virksomhet.
- c. Kommunestyret ber kommunedirektøren rapportere skriftlig til kontrollutvalget om hvordan kommunedirektøren vil løse dette innen 1. juni 2025

Kommunestyres behandling av sak 82/2024 i møte den 18.12.2024:

Behandling

Jens Fredrik Skjelstad (Venstre) fremmet følgende forslag:

Saken utsettes. Kommunestyret viser til nye opplysninger i saken, som har betydning for konklusjonen i rapporten. Kommunestyret ber på bakgrunn av dette kontrollutvalget ta en ny vurdering av saken og komme tilbake til kommunestyret på egnet måte

For forslaget stemte 14: Tommy Fossum Skatland (FRP), Tor Andre Eide (FRP), Amalie Rodum (H), Britt Iren Melgård Thane (H), Elin Rodum Agdestein (H), Kristin Gisvold (H), Erik Røsegg (INP), Per Kristian Kvam (INP), Torbjørn Alstad Austad (INP), Anita Brønstad Skavdal (R), Gunnar Mikalsen Kvifte (R), Håvard Krogstad-Wiborg (R), Lisbeth Melhus (UAVH), Jens Fredrik Skjelstad (V)

Imot forslaget stemte 25: Bente Merete Aune Bragstad (AP), Bjørg Helland (AP), Gunnar Thorsen (AP), Kjell Magnar Haugan (AP), Line Anita Hammer (AP), Line M Nordkvelle (AP), Monika Skoglund Luktvaslimo (AP), Per Sverre Rannem (AP), Robert Ertsås (AP), Terje Tømmerås (AP), Thorolf Antonsen (AP), Vebjørn Gorseth (AP), Vilde Guin (AP), Knut Roald Ralfsen (PP), Tor-André Hopen (PP), Anne Berit Lein (SP), Lars Myhr Sandlund (SP), Lillian Hatling (SP), Morten Resve (SP), Per-Ole Austmo (SP), Sigrun Modell (SP), Tor Borgan (SP), Vegard Forbord (SP), Gjertrud Holand (SV), Mari Grøneng Bartnes (SV)

Dermed ble forslaget ikke vedtatt.

Tommy Fossum Skatland (Fremskrittspartiet) fremmet følgende alternative forslag:

Kommunestyret viser til brev fra Vaar advokat as, som kan ha betydning for konklusjonen i rapporten. Kommunestyret ber på bakgrunn av dette kontrollutvalget ta en ny vurdering av saken og komme tilbake til kommunestyret på egnet måte

For forslaget stemte 16: Tommy Fossum Skatland (FRP), Tor Andre Eide (FRP), Amalie Rodum (H), Britt Iren Melgård Thane (H), Elin Rodum Agdestein (H), Kristin Gisvold (H), Erik Røsegg (INP), Per Kristian Kvam (INP), Torbjørn Alstad Austad (INP), Knut Roald Ralfsen (PP), Tor-André Hopen (PP), Anita Brønstad Skavdal (R), Gunnar Mikalsen Kvifte (R), Håvard Krogstad-Wiborg (R), Lisbeth Melhus (UAVH), Jens Fredrik Skjelstad (V)

Imot forslaget stemte 23: Bente Merete Aune Bragstad (AP), Bjørg Helland (AP), Gunnar Thorsen (AP), Kjell Magnar Haugan (AP), Line Anita Hammer (AP), Line M Nordkvelle (AP), Monika Skoglund Luktvaslimo (AP), Per Sverre Rannem (AP), Robert Ertsås (AP), Terje Tømmerås (AP), Thorolf Antonsen (AP), Vebjørn Gorseth (AP), Vilde Guin (AP), Anne Berit Lein (SP), Lars Myhr Sandlund (SP), Lillian Hatling (SP), Morten Resve (SP), Per-Ole Austmo (SP), Sigrun Modell (SP), Tor Borgan (SP), Vegard Forbord (SP), Gjertrud Holand (SV), Mari Grøneng Bartnes (SV)

Dermed ble alternativt forslag ikke vedtatt.

Innstilling:

- a. Kommunestyret tar rapporten til orientering
- b. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisors to forbedringspunkter gjennom å:

i etablere en praksis for å følge DFØ sine anbefalinger om grunnprinsippene i anskaffelsesloven ved utleie, selv om det ikke er omfattet av loven

ii sørge for ha bestemmelser i etiske retningslinjer eller tilsvarende, som sikrer et tillitvekkende skille mellom å være ansatt i kommunen og i privat virksomhet.

c. Kommunestyret ber kommunedirektøren rapportere skriftlig til kontrollutvalget om hvordan kommunedirektøren vil løse dette innen 1. juni 2025

For forslaget stemte 28: Bente Merete Aune Bragstad (AP), Bjørg Helland (AP), Gunnar Thorsen (AP), Kjell Magnar Haugan (AP), Line Anita Hammer (AP), Line M Nordkvelle (AP), Monika Skoglund Luktvaslimo (AP), Per Sverre Rannem (AP), Robert Ertsås (AP), Terje Tømmerås (AP), Thorolf Antonsen (AP), Vebjørn Gorseth (AP), Vilde Guin (AP), Knut Roald Ralfsen (PP), Tor-André Hopen (PP), Anita Brønstad Skavdal (R), Gunnar Mikalsen Kvifte (R), Håvard Krogstad-Wiborg (R), Anne Berit Lein (SP), Lars Myhr Sandlund (SP), Lillian Hatling (SP), Morten Resve (SP), Per-Ole Austmo (SP), Sigrun Modell (SP), Tor Borgan (SP), Vegard Forbord (SP), Gjertrud Holand (SV), Mari Grøneng Bartnes (SV)
Imot forslaget stemte 11: Tommy Fossum Skatland (FRP), Tor Andre Eide (FRP), Amalie Rodum (H), Britt Iren Melgård Thane (H), Elin Rodum Agdestein (H), Kristin Gisvold (H), Erik Røsegg (INP), Per Kristian Kvam (INP), Torbjørn Alstad Austad (INP), Lisbeth Melhus (UAVH), Jens Fredrik Skjelstad (V)
Dermed ble innstillingen vedtatt.

Vedtak

- a. Kommunestyret tar rapporten til orientering
- b. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisors to forbedringspunkter gjennom å:
 - iii etablere en praksis for å følge DFØ sine anbefalinger om grunnprinsippene i anskaffelsesloven ved utleie, selv om det ikke er omfattet av loven
 - iv sørge for ha bestemmelser i etiske retningslinjer eller tilsvarende, som sikrer et tillitvekkende skille mellom å være ansatt i kommunen og i privat virksomhet.
- c. Kommunestyret ber kommunedirektøren rapportere skriftlig til kontrollutvalget om hvordan kommunedirektøren vil løse dette innen 1. juni 2025

Saksopplysninger:

Det vises til vedlagte saksfremlegg for kontrollutvalget og vedlagte rapport «Undersøkelse serveringstilbudet i kulturkvartalet - Rapport pr 26.11.2024» fra Revisjon Midt-Norge.



13. desember 2024

Kjære medlemmer

Nå er tiden igjen inne for å reflektere over året som har gått og det som ligger foran oss. Vi håper dere fortsatt har ambisjoner om å gjøre en utmerket jobb i kontrollutvalget. Forum for kontroll og tilsyn har som nyttårsforsett å støtte dere godt i dette arbeidet.

NY GENERALSEKRETÆR FRA 1. APRIL

Vi er glade for å kunngjøre at FKT vil fullføre ansettelsesprosessen for en ny generalsekretær etter jul. Ansettelsesutvalget har bestått av styreleder Line FUSDahl, nestleder Jane Anita Aspen og styremedlem Yngve Haugstvedt. Vi ser fram til å ønske den nye generalsekretæren velkommen 1. april. Den nåværende generalsekretæren vil da delvis gå av med pensjon og fortsette i en deltidsstilling som rådgiver.

GJENNOMFØRTE ARRANGEMENTER I HØST

I begynnelsen av november gjennomførte vi et webinar der temaet var kontrollutvalgets møter og det som skjer mellom møter. Interessen var stor med nesten 200 påmeldte. Nå er vi godt i gang med å planlegge vårens aktiviteter.

FAGLIGE SAMLINGER FØRSTE HALVÅR 2025

FKTs sekretariatskonferanse 25. – 26.mars 2025

Sted: Clarion Hotel Oslo Airport

I 2025 utvider vi programmet til 12 timer med faglig innhold og konsentrerer oss om tre hovedtema:

- Kommunale selskap, risikovurdering og kontroll
- Sekretariatet er kontrollutvalgets arbeidshest. Vi ser på travet fra informasjonsinnhenting til sak i kommunestyret.
- Arbeidet med informasjonssikkerhet i kommunene

I programmet har vi også satt av tid til åpen post. Hvis du har spørsmål og problemstillinger som du ønsker at vi ser nærmere på, kan du sende tips til anne-karin@fkt.no

Vi sender ut en invitasjon på nyåret, men det er åpent for påmelding allerede nå.

Fagkonferanse og årsmøte, 3. – 4. juni 2025

Sted: Quality Airport Hotel, Gardermoen

Vi dykker ned i noen av de mest presserende temaene for kommunal utvikling og styring:

- Hvordan ivareta habilitet og rolleforståelse når kommunen er eller ønsker å være en aktør? På flere områder opptre kommunen både som tjenesteyter, myndighetsutøver og aktør. Til sammen utgjør disse rollene kommunens evne til å utvikle kommunen. Hvilke habilitetsmessige og etiske utfordringer kan oppstå? Hva bør kontrollutvalget være oppmerksom på?
- Åpenhet og tillit. Vi ser på temaet både fra utsiden og innsiden av kommunen.
- Psykososialt arbeidsmiljø i skolen. Hvordan kan vold og trusler i skolen forebygges? Hvordan kan kontrollutvalget dra nytte av gjennomførte tilsyn på området, i sine kontrollhandlinger?
- Hvordan kan vi sikre gode velferdskommuner? Er det systemkrise? Kan interkommunalt samarbeid redde generalistkommunen eller finnes det andre løsninger? Kan kontrollutvalget bidra til å definere hva som er godt nok?

Vi sender ut en invitasjon på nyåret, men det er åpent for påmelding allerede nå.

I forbindelse med fagkonferansen, har vi også årsmøte 3. juni. Her kommer vi tilbake med mer informasjon.

PROSJEKTER

Forum for kontroll og tilsyn og NKRF – kontroll og revisjon i kommunene samarbeider om et prosjekt om utvikling av veiledere for sekretariatene. Daglig leder Arnar Helgheim, SEKOM-sekretariat og generalsekretær Anne-Karin Femanger Pettersen utgjør i styringsgruppen sammen med NKRFs kontrollutvalgskomite.

Styrene i FKT og NKRF har nå fastsatt anbefalingen for orienteringer fra kommunedirektøren. [Du kan lese anbefalingene her.](#)

Temaet for den neste anbefalingen er hvordan sekretariatet og kontrollutvalget kan planlegge og følge opp besøk hos avdelinger, tjenestesteder og selskaper.

LOVTOLKNINGER

Forum for kontroll og tilsyn har mottatt et spørsmål fra en kommunestyrerepresentant i Hammerfest om det er riktig at kommunedirektøren kan innstille til kommunestyret i saker fra kontrollutvalget. [Du kan lese mer om saken her.](#)

I en uttalelse fra departementet fremgår det at det er riktig at forvaltningsrevisjonsrapporter i en del tilfeller skal sendes til kommunedirektøren for uttalelse to ganger. Den første gangen gjelder uttalelsesretten utkastet til en rapport som fremdeles er under utarbeidelse, og den



andre gangen gjelder uttalelsesretten kontrollutvalgets behandling av saken som skal oversendes til kommunestyret. [Du kan lese mer om saken her.](#)

Nye tolkninger fra Kommunal- og distriktsdepartementet om valgbarhetsreglene for kontrollutvalg. Tolkningene er svar på henvendelse fra NKRF - kontroll og revisjon i kommunene. [Du kan lese mer om sakene her.](#)

NYE MEDLEMMER

Fra 2025 blir Indre Fosen, Osen og Lavangen kommuner medlem i FKT. Vi ønsker de velkommen!

STYRET

Dere finner styreprotokollene på [medlemssiden](#) (krever pålogging). Send e-post til fkt@fkt.no hvis dere ønsker å få tilsendt brukernavn og passord.

Styrets møtekalender for våren 2025: 28. januar, 24. mars, 25. april og 2. juni.

NYHETSBREV OG MEDLEMSINFORMASJON

Personvernreglene krever samtykke for at vi kan sende ut nyhetsbrev. De som er interessert i nyhetsbrevet «Nytt fra FKT» kan melde seg på her: [Hold deg oppdatert med vårt nyhetsbrev](#) Alle interesserte - også de utenfor organisasjonen - kan abonnere på nyhetsbrevet.

Informasjon som er forbeholdt medlemmer (medlemsbrev) blir sendt ut når vi mener vi har informasjon som bør nå medlemmene. Flere av dere har mottatt dette julebrevet direkte til personlig e-post. Hvis dere ikke ønsker å motta medlemsinformasjon direkte, kan dere gi beskjed til sekretariatet eller til FKT. Da skal vi slette adressen fra medlemslisten.

Følg oss gjerne på [LinkedIn](#) [Facebook](#) [X\(Twitter\)](#)

Med ønske om en riktig god jul!

Anne-Karin Femanger Pettersen

Generalsekretær

Bernt svarer: – Habilitetsreglene gjelder ved alle typer saksbehandling i kommunestyret

Kan en inhabil ordfører skrive saksframlegg til kommunestyret, når kommunestyret bare skal komme med en henstilling?

Kommunal rapport 18.11.2024

SPØRSMÅL: Under behandling av en sak i kommunestyret om parkering i kommunens sentrum tok ett av medlemmene opp spørsmålet om ordførerens habilitet. Det ble vist til at ved tidligere behandling av samme saksforhold hadde formannskapet lagt til grunn at ordføreren var inhabil. Begrunnelsen for dette var at ordførers ektefelle hadde eierinteresser i et lokalt eiendomsselskap som har private parkeringsplasser i kommunens sentrum, og som også hadde etablert et lokalt parkeringsselskap i kommunen.

Til møtet i kommunestyret hadde ordfører skrevet en uttalelse med forslag til vedtak i saken. Det ble her foreslått at kommunestyret henstilte til alle private grunneiere i kommunens sentrum at man planlegger videre i samarbeid med kommunen for en felles parkeringspolitikk, basert på prinsipper som kommunen tidligere hadde vedtatt, og ba om at kommunedirektøren tok initiativ til en dialog med grunneierne om dette.

Ordføreren fremholdt at dette var en sak der ikke skulle treffes noe realitetsvedtak, men bare en oppfordring til private aktører om samarbeide med kommunen om gjennomføringen av en vedtatt parkeringspolitikk, og til kommunedirektøren om å følge opp dette. Og i alle fall måtte ordføreren kunne skrive et slikt innlegg der hen oppfordret til lojalitet og samarbeid.

Var ordføreren på denne bakgrunn inhabil ved behandlingen av saken i kommunestyret, og også til å utarbeide og legge fram et slikt vedtak i kommunestyret?

SVAR: En uttalelse av den typen det er tale om, her, vil ikke i seg selv skape inhabilitet. Utgangspunktet er at ordfører kan, på linje med andre folkevalgte, engasjere seg i eller uttale seg om saker som er eller kan komme til å bli gjenstand for kommunal saksbehandling, uten å bli inhabil, så lenge hen ikke har personlige – private – interesser i saken, slik at hen av denne grunn er inhabil. Deltakelse i offentlig debatt om et saksforhold skaper ikke i seg selv inhabilitet for en folkevalgt.

Men hvis en ordfører er inhabil av andre grunner, må hen han avstå fra alle typer medvirkning i kommunestyrets saksbehandling av denne saken. Den som er inhabil, er det på alle trinn ved behandlingen av en sak der det skal eller kan treffes en «avgjørelse». Og habilitetsreglene gjelder ved alle typer saksbehandling i kommunestyret. De gjelder også der det bare vedtas meningsyttringer eller oppfordringer, og i rene orienterings- og referatsaker. Hvis ordfører var inhabil i sak om parkeringsordningen i kommunen, var det derfor et brudd på inhabilitetsreglene både at hen deltok ved behandlingen av denne saken i kommunestyret, og at hen som ordfører utarbeidet og la fram forslag til et vedtak i saken.

Bernt svarer: – Ordfører bør ikke delta i offentlig debatt der hen er inhabil

Kan ordføreren delta i offentlig debatt om saker der han har private interesser?

Kommunal rapport 4.11.24

SPØRSMÅL: I en sak vedrørende stenging av en lakseelv i kommunen fratrådte ordføreren, som grunneier, all politisk behandling, og overlot dette til varaordføreren. Han engasjerte seg imidlertid i den offentlige debatt om saken og støttet et opprop rettet til nasjonale myndigheter, der ett av punktene som var nevnt i oppropet var behovet for kompensasjon til de som er berørt, altså herunder grunneierne.

Ordføreren har også engasjert seg i en sak om utvidelse av en nasjonalpark i området, både ved underskrift på opprop mot dette, og ved deltakelse i folkemøte. Er noe av dette i strid med reglene om inhabilitet i forvaltningsloven og kommuneloven?

SVAR: Inhabilitet er ikke spørsmål om generelle egenskaper ved en tilsatt eller folkevalgt, men om denne skal kunne medvirke ved konkrete avgjørelser på kommunens vegne. Inhabilitet oppstår etter bestemmelsene i [forvaltningsloven § 6](#) første avsnitt der den det gjelder har en sterk personlig – privat – interesse i utfallet av saken, eller en særlig nær tilknytning til noen som har en slik interesse i saken.

I tillegg har vi en regel i bestemmelsens andre avsnitt om inhabilitet «når andre særegne forhold foreligger som er egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet».

Inhabilitetsreglene gjelder ikke bare når det treffes vedtak av kommunen, men også der ordføreren opptre på vegne av kommunen i en forhandlingssituasjon, eller overfor andre offentlige myndigheter som skal eller kan treffe vedtak i en sak.

Inhabilitetsreglene setter ikke i seg selv grenser for en folkevalgts adgang til å gi uttrykk for sitt syn på en sak i offentlig debatt eller i henvendelse eller innspill til kommunen, heller ikke saker som senere vil kunne komme til behandling der. Avgjørende for habiliteten er fortsatt grunnlaget for dette engasjementet, om ordføreren har slike personlige – private – interesser i saken at han var inhabil allerede av den grunn, eller om de utspillene han kommer med, er begrunnet i politiske, samfunnsmessige eller etiske hensyn.

En folkevalgt blir ikke inhabil av å ha eller gi uttrykk for standpunkter forut for saksbehandlingen. Det er helt legitimt å delta i den offentlige debatt om en sak før det skal treffes vedtak. Dette gjelder også for folkevalgt som er inhabil på grunn av personlige forhold. Også den som har private egeninteresser i en sak, kan delta i debatten om denne. Men da er det dels juridiske, og i tillegg klare etiske krav, om at man opplyser om sin egeninteresse i saken når man deltar i debatten. Dette gjelder særlig for den sitter i en ledende posisjon, som saksbehandler eller folkevalgt.

Og for en ordfører må regelen være at hen må unngå å opptre i offentlig debatt i saker der hen er inhabil, selv om det ikke skal treffes vedtak. Når ordfører taler, er det ikke til å unngå at det vil bli oppfattet som noe som sies i egenskap av leder av kommunaldemokratiet.

Selv om vi ikke har noen rettsregler om akkurat dette, må det oppfattes som både politisk og etisk sterkt kritikkverdigg.

Bernt svarer: – Vi verken har eller bør ha rettslige regler om stillingsvern og krav til arbeidsmiljø for politiske ledere

Kan man varsle mot ordføreren eller andre folkevalgte?

Kommunal rapport 30.09.2024

SPØRSMÅL: Vi hører stadig om saker om «varsling» mot ordførere, andre folkevalgte og ledere i partier. Hva betyr dette, og hvilke rettsregler har om slike saker?

SVAR: I utgangspunktet betyr jo «varsling» bare at man gir beskjed om at man mener noe er farlig eller uheldig. Varsle kan vi alle, til den vi vil og om det vi vil.

Et juridisk begrep ble dette derimot først da vi i 2006 fikk et eget [kapittel 2A i arbeidsmiljøloven](#), om «rett til å varsle om kritikkverdige forhold», og om vern for varslere mot gjengjeldelse fordi de har varslet.

Senere har reglene om dette blitt bygget ut til et ganske omfattende regelsett som kan være krevende både å forstå og å praktisere. Vi ser nå at det også er ganske mye usikkerhet om når og hvor disse reglene gjelder. Det bærende hovedprinsippet for bestemmelsene om varslervern etter loven er fastslått i [§ 2A-1](#): «Arbeidstaker har rett til å varsle om kritikkverdige forhold i arbeidsgivers virksomhet». «Kritikkverdige forhold» er her forhold som er i strid med rettsregler, skriftlige etiske retningslinjer i virksomheten eller etiske normer som det er bred tilslutning til i samfunnet, herunder «myndighetsmisbruk» og «uforsvarlig arbeidsmiljø».

Dette er problemstillinger som kan være aktuelle ikke bare for tilsatte i kommunen, men også for folkevalgte og i politiske partier.

De tre grunnleggende spørsmålene er så hvilke typer «virksomhet» som loven gjelder for, hvem som er «arbeidstaker», og hvem som «arbeidsgiver». Virkeområdet for lovens regler fremgår av at dette er en «Lov om arbeidsmiljø, arbeidstid og stillingsvern mv.» Loven gjelder etter [§ 1–2 nr. 1](#) «for virksomhet som sysselsetter arbeidstaker, med mindre annet er uttrykkelig fastsatt i loven». Her det rimelig klart at en folkevalgt verken er «arbeidstaker» eller «arbeidsgiver» etter arbeidsmiljøloven.

Folkevalgte er definert, i [kommuneloven § 5–1](#) fjerde avsnitt, som alle medlemmer av folkevalgte organer, noe som blant annet omfatter ordfører, som blant annet er medlem av kommunestyret, og medlemmer og leder av kommuneråd under parlamentarisk styringsform. Disse er ikke «arbeidstakere» etter arbeidsmiljøloven.

Dette gjelder også ordfører og andre folkevalgte som mottar godtgjøring for sine verv, også om de har vervet som hovedbeskjeftigelse. Vervet som folkevalgt er personlig, og den folkevalgte er ikke underlagt noen form for rettslig bindende styrings- og instruksjonsmyndighet, verken fra egen partigruppe og ledelsen av denne, eller fra kommunestyret eller fra kommunedirektøren. Det betyr at folkevalgte ikke har noen rett til å varsle etter reglene i arbeidsmiljøloven. De er heller ikke rette adressat for slike varsler fra andre folkevalgte eller tilsatte i kommunen.

Adressat for varsel er etter [§ 2A-2](#) «arbeidsgiver eller representant for arbeidsgiver», og de folkevalgte er altså ikke i noe tilsetningsforhold der de har en arbeidsgiver som kan varsles eller være gjenstand for varsel.

De folkevalgtes kanal for varsling om ulovlige, uetiske eller uforsvarlige forhold i kommunen vil måtte være innspill til ansvarlige folkevalgte organer eller tilsynsmyndigheter, eller utspill i den alminnelige offentlige debatt. Varsel etter arbeidsmiljøloven må altså gjelde forhold knyttet til varslersens tilsetningsforhold; «til arbeidsgiver eller representant for arbeidsgiver». Også folkevalgte og andre som ikke er tilsatt i kommunen, kan ta initiativ hvis det foreligger rettslig eller etisk problematiske forhold, men det må da behandles som personlige eller politiske innspill til kommunens ledelse eller tilsynsmyndigheter, ikke som varsling etter arbeidsmiljøloven.

Varsel må altså her komme fra tilsatte i kommunen. Adressat for dette er i siste instans kommunedirektøren, som etter [kommuneloven § 13-1](#) første avsnitt «skal være leder av kommunens og fylkeskommunens administrasjon», og som etter siste avsnitt her selv «har det løpende personalansvaret for den enkelte». Unntak fra dette er bare varsel som helt eller delvis er rettet mot kommunedirektøren. Da vil hen være inhabil, og ansvaret for behandlingen av varslene vil ligge hos kommunestyret, som er tilsettingsmyndighet for kommunedirektøren etter første avsnitt.

Partigrupper i kommunestyret er ikke arbeidsgiver for sine medlemmer, heller ikke om de mottar godtgjøring eller andre fordeler fra gruppen. Hvis det derimot er tilsatt, og ikke bare valgt, en sekretær eller lignende for partigruppen, med definerte administrative oppgaver, vil hen kunne bli ansett som tilsatt. Men da må det være på det rene hvem som er arbeidsgiver i dette forholdet. Den som defineres som arbeidsgiver vil være adressat for varsel om ulovlige eller uforsvarlige forhold når det gjelder disse administrative funksjonene, men aldri om det politiske innhold av virksomheten. Politiske partier kan være organisert på ulike måter på det lokale plan.

Arbeidsmiljøloven vil klart nok gjelde for den tilsatte administrasjon, problemer kan oppstå først og fremst når det gjelder status og rolle til den øverste valgte ledelse; leder, nestledere og valgt sekretær. Her er det ikke naturlig å se disse vervene som tilsetningsforhold som går inn under arbeidsmiljølovens regler.

Det er tale om tillitsverv uten annen stillingsbeskyttelse enn det som følger av partiets egne regler om valg og utskifting av dem som sitter i slike verv. Det betyr at arbeidsmiljølovens regler om varslervern ikke kan brukes, og at varslere om og kritikk av arbeids- og samarbeidsforholdene for dette ledersjiktet, må behandles og vurderes etter partiets egne regler om akkurat dette.

Vi verken har eller bør ha rettslige regler om stillingsvern og krav til arbeidsmiljø for politiske ledere. Vi nøye oss med å forholde oss til etiske og politiske krav til ryddige organisatoriske forhold og troverdige beslutninger. Her er det lite rom for advokater og dommere.

Forvaltningsrevisjon Eldre- og yngreomsorg - Bestilling

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato

24.01.2025

Saknr

02/25

Saksbehandler Liv Tronstad

Arkivkode FE-217, TI-&58

Arkivsaknr 25/41 - 1

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon om Eldre- og yngreomsorg i henhold til plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.
2. Kontrollutvalget har følgende innspill til prosjektplanen:
 -
3. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide forslag til prosjektplan med bl.a. problemstilling, avgrensning, ressursbruk og leveringstidspunkt til neste møte.

Saksopplysninger

Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak.

Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 er vedtatt av kommunestyret - sak 055/24, med følgende prioritering:

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
 - Samfunn og kultur

Kontrollutvalget er gitt fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Det er nå tid for å starte opp det første prosjektet i henhold til vedtatt plan der eldre- og yngreomsorg er prioritert som første prosjekt.

I planen er det gitt flere eksempler på tema/vinkling/innretning for et nytt prosjekt. Disse kan i hovedsak bukes både om eldre- og yngreomsorg.

- *Hvordan jobber kommunen for å tilpasse tjenestestrukturen og nivået for å møte de demografiske endringer?*
- *Har kommunen dokumenterte rutiner og systemer som skal bidra til å sikre at kvaliteten i eldreomsorgen er i samsvar med krav i regelverk, anbefalinger og retningslinjer?*
- *Hvordan er kommunes ressursbruk på eldreomsorg i forhold til andre sammenliknbare kommuner, og hva er hovedårsakene til eventuelle forskjeller?*
- *Har kommune systemer for brukerinvolvering/brugerundersøkelser i eldreomsorgen i tråd med krav i relevant regelverk?*
- *Hvordan brukes resultater fra brugerundersøkelser?*
- *Hvordan opplever brukere og pårørende kvaliteten i tjenesten?*
- *I hvilken grad arbeider kommune systematisk med risikovurderinger og avvikshåndtering i eldreomsorgen?*

- *I hvilken grad har kommunen tiltak for å gjøre bruk av erfaringer fra brukere og pårørende innenfor eldreomsorg?*
- *I hvilken grad bruks tvang i eldreomsorgen, og gjøres dette iht. lov og forskrift?*

De opplistede punktene er eksempler, og det vil ikke være mulig å ta for seg alle. Kontrollutvalget og revisor står fritt til å komme med andre forslag som kan være mer hensiktsmessig.

I revisors risiko og vesentlighetsvurdering (ROV) som lå til grunn for planarbeidet skriver revisor bl.a. dette om eldreomsorg:

Eldreomsorg (side 12)

Antallet eldre øker framover, og mange av disse kan bli rammet av demenssykdom. Kommunene er i ulik grad forberedt på dette. Det krever blant annet tilrettelegging med ulike boformer, dagaktivitetstilbud, og spesialkompetanse hos ansatte. Det er sannsynlig at kvaliteten i demensomsorgen både innen hjemmetjeneste og institusjon blir utfordret. Utfordringene er knyttet til å ivareta ulike behov, grader og typer av demenssykdom samt bruk av tvang. Konsekvensen er at brukerne ikke får tilstrekkelige tjenester som er tilpasset deres livssituasjon og for kommunen kan konsekvensen være at ressursene brukes lite effektivt. I Steinkjer er det en pågående omstrukturering av helse- og omsorgssektoren, hvor man forsøker å hensynta kommunens utfordringer og framtidssbilde, samtidig om det skal spares inn. Det kan være en risiko at kommunen ikke klarer å møte dagens tjenestebehov samtidig som man omstrukturerer tilbudet. Kommunen har en ambisjon om at flest mulig skal bo hjemme lengst mulig.

Utfordringer knyttet til yngreomsorg ble tatt opp i innspillmøtet i mars 2024. Yngreomsorg utfordrer like mye som eldreomsorg, og en stadig større andel av kommunenes utgifter til helse- og omsorgstjenester går til yngre brukere.

Yngreomsorg var ikke omtalt under eget tema i revisors risiko- og vesentlighetsvurdering, men utfordringer knyttet til dette var omtalt under flere tema i dokumentet. Viser til omtalen under tildeling av tjenester, der står det følgende:

Tildeling av tjenester (side 13)

Det er sannsynlig at brukere av helse- og velferdstjenester ikke får den hjelp de har krav på, og at innbyggernes forventninger overgår tilbudet kommunen kan gi. Rett bemanning bør være på rett plass, tilsvarende riktig bruk av kompetanse ut fra behovet. Tildeling av tjenester berører problematikk rundt utskrivningsklare pasienter og mottaksmuligheter i kommunene samt arbeidsfordelingen mellom spesialhelsetjenesten og kommunen. Kartlegging for å fastsette rett nivå på tjenestene og individuell tilpasning av tjenester er viktig for å kunne gi riktige tjenester. En konsekvens av spesielt systematiske feil i tildelingene er at brukerne ikke får det tilbudet de har krav på, som i neste omgang kan gi dårligere livskvalitet. Steinkjer er i en prekær innsparingssituasjon kombinert med rekrutterings- og sykefraværsutfordringer samtidig som man omdefinerer hva et godt nok tjenestetilbud er. Det kan være ulikheter i hva innbyggerne mener er tilstrekkelige tjenester, og hva kommunen er lovpålagt å håndtere. Steinkjer har flere utskrivningsklare pasienter på sykehus, som de må betale for å ikke ta imot i tide.

Normalt beregnes det +/- 350 timer til en forvaltningsrevisjon, avhengig av omfang. Omtalen revisor har gitt i revisors risiko- og vesentlighetsvurdering kan være med på å hjelpe til å avgrense prosjektet.

Vurdering

Kontrollutvalget bør nå bestille forvaltningsrevisjon. Det har ikke kommet signaler om at prioriteringsrekkefølgen i planen skal endres. I planen er eldre- og yngreomsorg første prioriterte prosjekt.

Saken legges frem med forslag på å be revisor utarbeide utkast til prosjektplan for forvaltningsrevisjon – eldre- og yngreomsorg. Prosjektplanen skal blant annet inneholde forslag til problemstilling, avgrensning, ressursbruk og leveringstidspunkt.

Retning og avgrensning på prosjektet må kontrollutvalget diskutere. Dette for å gi revisor et bedre grunnlag for å utarbeide et utkast til prosjektplan. Neste møte i kontrollutvalget er i mars, og det burde være mulig for revisor å legge frem en prosjektplan til dette møte, om ikke vil det være til møtet i april.

Forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringssselskap AS - Oppfølging

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato

24.01.2025

Saknr

03/25

Saksbehandler Liv Tronstad**Arkivkode** FE-217, TI-&58**Arkivsaknr** 21/328 - 16**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og anser sitt oppfølgingsansvar etter kommunestyrets vedtak i sak 70/23 som avsluttet
2. Rapportering til kommunestyret gjøres gjennom kontrollutvalgets årsmelding.

Ikke trykte vedlegg

Svar fra ordfører med vedlegg

Saksopplysninger

Kontrollutvalget har et ansvar for å påse at kommunestyrets vedtak i tilknytning til en forvaltningsrevisjon blir fulgt opp, og rapportere dette tilbake til kommunestyret (jf. kommuneloven § 23 og forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5).

Kommunestyret behandlet Forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringssselskap AS (nå Steinkjer Utvikling AS) i møte den 13/12-2023, sak 70/23. Det ble gjort følgende vedtak i saken:

1. *Kommunestyret tar rapporten til orientering*
2. *Kommunestyret ber kommunens representant i generalforsamling sørge for at rapportens anbefalinger til styret blir fulgt opp. Dette gjelder:*
 - a. *Behandle og vedta avtale om tjenesteleveranse*
 - b. *Undersøke om momsbehandlingen er i tråd med regelverket*
 - c. *Årlig rapport – årsberetning til generalforsamlingen*
3. *Kommunestyret ber kommunens representant i generalforsamling rapportere tilbake til kontrollutvalget innen 1. august 2024 om hvordan dette er gjort*

Tilbakemelding fra ordfører er datert 28.august.2024, men mottatt først på e-post den 29. november etter flere purringer. Svaret fra ordfører er vedlagt saken og viser at kommunestyrets vedtak er fulgt opp av selskapet, se årsberetning for Steinkjer Næringssselskap AS 2023, kapitel 6.

I årsberetningen kapitel 6 skriver selskapet bland annet:

Underveis eller i etterkant av rapporten er følgende fulgt opp:

- *Det er signert oppdragsavtale mellom Steinkjer kommune og Steinkjer Næringssselskap*
- *Det er signert tilleggsavtaler mellom Steinkjer kommune og Steinkjer Næringssselskap på aktuelle prosjekter som ikke er en del av oppdragsavtalen*
- *Det er undersøkt om det skal være moms på tjenester som leveres av Steinkjer Næringssselskap til Steinkjer kommune. Revisor har blitt konsultert og det ble konkludert med at det skal være moms på tjenester som faktureres Steinkjer kommune. Det er gjort endringer i rutinene, og dette er på plass med virkning fra 2023.*
- *Det legges nå fram årsberetning til styret og eiere. I 2023 ble det laget en årsrapport som viste mye av det samme innholdet, men i et annet format.*
- *Det er jobbet med å utviklet et tettere samarbeid mellom Steinkjer Næringssselskap og administrasjonen i Steinkjer kommune. Blant annet gjennom statusmøter, samarbeid rundt prosjekter og næringslivssaker og Steinkjer kommune sin observatørrolle i styret. Steinkjer Næringssselskap ønsker framover et enda bedre samarbeid med flere etater i kommunen, og dette vil bli en viktig arbeidsoppgave for ny daglig leder.*

Rapport datert 5. september 2023 kan leses på nettsiden til Konsek Trøndelag IKS:
<https://www.konsek.no/wp-content/uploads/2022/11/0008-Vedlegg-Forvaltningsrevisjonsrapport-Steinkjer-Naeringsselskap-AS-Rapport.pdf>

Vurdering

Kontrollutvalget har i henhold til kommuneloven med forskrifter et ansvar for å følge opp tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjoner. Svaret fra ordfører viser at kommunestyrets vedtak er fulgt opp,

Kontrollutvalget kan ta saken til orientering og kontrollutvalget kan med det avslutte oppfølgingen av saken. Kommunestyret kan bli orientert om dette gjennom kontrollutvalgets årsmelding.

Henvendelse til kontrollutvalget – Gjelder klage på planprosess med mer

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato

24.01.2025

Saknr

04/25

Saksbehandler Liv Tronstad

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 24/633 - 3

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar henvendelsen og sekretariatets svar til orientering.
2. Kontrollutvalget finner ikke grunnlag for å gå videre med saken.

Vedlegg

Svar på henvendelse til kontrollutvalget

Ikke Trykte vedlegg

Henvendelse fra hytteforening

Saksopplysninger

Den 9. desember 2024 har Kontrollutvalget som en av flere mottakere i Steinkjer kommune mottatt en henvendelse fra Morten Andersen, Kattberget Hytteforening./ som gjelder Kattberget hytteområde/hyttedefelt

Henvendelsen gjelder i utgangspunktet anførsel om manglede høring/medvirkning av berørte personer i Kattberget hytteforening ved endring av kommunedelplan for Børgin nord, vedtatt av kommunestyret 25. oktober 2018.

Henvendelsen er svart ut av sekretariatet den 17. desember 2024, med utgangspunkt i at dette ikke er en sak for kontrollutvalget.

Vurdering

Kontrollutvalget er ikke klageinstans, og har ingen myndighet verken som klageinstans eller i annen sammenheng myndighet til å endre eller oppheve enkeltsaker.

Kontrollutvalget har ikke indikasjoner på at det er systematiske svikt i gjennomføringen av planprosesser i kommunen. Dette er derfor ikke en sak for kontrollutvalget

Dersom kontrollutvalget har en rolle i denne saken kan det være på et generelt grunnlag gjennom å be kommunedirektøren å orientere om kommunenes rutiner i arbeidet med kommunalt planverk på generelt grunnlag. Dette for at kontrollutvalget skal bli kjent med de ulike planprosessene.

Det anbefales at kontrollutvalget tar saken til orientering.

Morten Andersen

Vår saksbehandler: Ragnhild Torsdatter Grønvold, tlf. 936 30 946

E-post: ragnhild.gronvold@konsek.no

Deres ref.:

Vår ref.: 24/633-2

Oppgis ved alle henvendelser

Vår dato: 17.12.2024

Svar på henvendelse til kontrollutvalget

Sekretariatet for kontrollutvalget i Steinkjer kommune viser til din henvendelse til bl.a. kontrollutvalget den 9. desember 2024.

Grunnlaget for henvendelsen

Slik vi forstår det, gjelder saken i utgangspunktet anførsel om manglede høring/medvirkning av berørte personer i Kattberget hytteforening ved endring av kommunedelplan for Børgin nord, vedtatt av kommunestyret 25. oktober 2018. Konkret anføres det at areal som før 2018 var vist som byggeområde F1 i kommunedelplanen, ble endret til hovedformålet bruk og vern av sjø og vassdrag. Det nye formålet omfattet ikke utlegging av flytebrygge i sjøen.

Det har tidligere vært lagt ut en flytebrygge på omtrent samme sted, men denne er fjernet etter pålegg fra kommunen, i følge planbeskrivelsen til reguleringsplanen for Lønnum nedre. Denne reguleringsplanen ble vedtatt i høst. Planbeskrivelsen er funnet på kommunens hjemmeside. I planbeskrivelsen står det også at opprinnelig forslag omfattet reetablering av flytebryggen, men at denne etter innsigelse fra Statsforvalteren i Trøndelag ble tatt ut av planen.

Etter det som er opplyst, er arbeidet med å rullere kommuneplanens arealdel for Steinkjer igangsatt. I den forbindelse har du foreslått at flytebryggen tas inn i planen. Administrasjonen viser til at flytebrygga ble vurdert nylig, gjennom reguleringsplanen for Lønnum nedre. Det er vist til innsigelsen og grunnlaget for denne. Med dette tas forslaget ditt ut av den videre planprosessen.

Du viser også til at det nå er spørsmål om å rette en teknisk feil. Vi forstår det slik at det er endringen av formål i sjøen i 2018 du sikter til, pga. at endringen etter ditt syn lider av saksbehandlingsfeil.

Svarbrev fra Statsforvalteren i Trøndelag datert 7. februar 2019 til din anmodning om lovlighetskontroll av vedtakelsen av kommunedelplanene for Børgin nord er vedlagt din henvendelse. Statsforvalteren fant ikke grunnlag for å foreta lovlighetskontroll av eget tiltak.

Sekretariatets vurdering og konklusjon

Når det gjelder rulleringen av kommuneplanens arealdel, så er dette en pågående prosess, som kontrollutvalget ikke har anledning til å befatte seg med.

Vi viser til at kontrollutvalgets primære oppgaver er å påse at kommunens regnskaper blir revidert på betryggende måte, at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak, at det utføres forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller og at kommunestyrets vedtak ved behandlingen av revisjonsrapport følges opp. Kontrollutvalget kan også se på andre områder, men kontrollutvalgets mandat gjelder etterfølgende kontroll, primært på systemnivå. Se kommuneloven §§ 23-1 og 23-2.

Postadresse:
Postboks 2564
7735 Steinkjer

Fakturaadresse:
Postboks 1258 Torgarden
7462 Trondheim
post@konsek.no

Bank: 8601.13.04038
Org.nr: 988 799 475

Uavhengig av om kommunedelplanen for Børgin nord fra 2018 skulle lide av saksbehandlingsfeil, så er planen juridisk sett rettslig bindende inntil den er opphevet eller endret. Kontrollutvalget er ikke klageinstans, og har ingen myndighet verken som klageinstans eller i annen sammenheng myndighet til å endre eller oppheve enkeltsaker.

Vedtakelsen av kommunedelplanen for Børgin nord ligger 6 år tilbake i tid. Kontrollutvalget har ikke indikasjoner på at det er systematiske svikt i gjennomføringen av planprosesser i Steinkjer kommune. Det er dermed ikke grunnlag for f.eks. forvaltningsrevisjon av området.

Ut fra det ovenstående gis det ikke noe mer svar på din henvendelse.

Henvendelsen refereres i kontrollutvalgets første møte i 2025.

Med hilsen
Konsek Trøndelag IKS

Ragnhild Torsdatter Grønvold
seniorrådgiver

Dette brevet er elektronisk godkjent og har derfor ikke signatur.

Kopi til:
Kontrollutvalgets leder

Kontrollutvalgets årsmelding 2024

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato

24.01.2025

Saknr

05/25

Saksbehandler Liv Tronstad

Arkivkode FE-033, TI-&14

Arkivsaknr 24/77 - 4

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til kontrollutvalgets årsmelding 2024
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og innstiller på at kommunestyret gjør slikt vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2024 til orientering

Vedlegg

Årsmelding 2024.pdf

Saksopplysninger

Ifølge kommuneloven har kommunestyret det øverste ansvar for å kontrollere kommunens virksomhet. Til å forestå dette på sine vegne har kommunestyret kontrollutvalget.

Kontrollutvalget vurderer fortløpende hvilken informasjon og saker som er aktuelle å oversende til kommunestyret. Kontrollutvalget har hatt den praksis at forhold som avdekkes, løses på lavest mulig nivå, og bare unntaksvis resulterer i egne rapporter til kommunestyret. Kontrollutvalget rapporterer til kommunestyret når det er viktig at dette blir holdt orientert og gitt mulighet til å drøfte eventuelle tiltak.

Kontrollutvalgets årsmelding er en oppsummering av arbeid i løpet av året, og er viktig informasjon om det samlede arbeidet kontrollutvalget utøver på kommunestyrets vegne.

Alle møteinnkallinger med saksdokumenter er sendt ordfører og kommunedirektør. Dette fungerer som en fortløpende informasjon til kommunen og det politiske nivået.

Ordfører har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter. Kommunedirektør møter etter innkalling.

Vurdering

Skriftlig rapport om kontrollutvalgets arbeid avgis til kommunestyret hvert år. I tillegg rapporteres enkeltsaker fortløpende.

Det anbefales at kontrollutvalgets årsmelding oversendes kommunestyret med forslag om at kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2024 til orientering.



Konsek

TRØNDELAG IKS Kontrollutvalgenes sekretariat

Kontrollutvalgets årsmelding 2024

Steinkjer kommune



Innholdsfortegnelse

1. Om kontrollutvalget, mandat og sammensetning	3
1.1 Kontrollutvalgets sammensetning i 2024	3
1.2 Reglement for kontrollutvalget.....	3
1.3 Rammer for utvalgets arbeid	3
1.4 Kontrollutvalgets ressurser	4
2. Lovpålagte oppgaver	4
2.1 Regnskapsrevisjon.....	5
2.2 Forvaltningsrevisjon	6
2.3 Eierskapskontroll.....	7
2.4 Påse-ansvar overfor revisor	7
3. Annet arbeid i utvalget.....	7
3.1 Møter	7
3.2 Saker	7
3.3 Virksomhetsbesøk	9
3.4 Opplæring og faglig samarbeid	9
4. Avslutning.....	9
5. Vedlegg: Saker behandlet i kontrollutvalget i 2024	10

1. Om kontrollutvalget, mandat og sammensetning

Alle kommuner skal ha et kontrollutvalg valgt av kommunestyret¹. Kontrollutvalget er kommunestyrets kontrollorgan, og skal føre løpende kontroll med den kommunale forvaltning.

1.1 Kontrollutvalgets sammensetning i 2024

Medlemmer			Varamedlemmer	
Morten Resve	Sp	Leder	Ivar Skjerve	1. vara V
			Lisa Salin Brøndbo	2. vara Sp
			Anniken G. Laugen	3. vara
Per Sverre Rannem	Ap	Nestleder	Øyvind Bogfjellmo	1. vara
			Sovår Tangen	2. vara
Knut Roald Ralfsen	PP	Medlem	Sigrun Iversen	1. vara PP
			Grete Mari Sand	2. vara
			Petter Vesterdal	3. vars
Synnøve Hoseth		Medlem	Geir Schefloe	1. vara
			Kjell Løvik	2. vara
			Nina Følling Sund	3. vara
Else Miki Torgnesøy		Medlem	Benthe Asp	1. vara
			Arnstein Kolstad	2. vara
			Torhild Vikan	3. vara

Kommunestyrets representant(er) i kontrollutvalget er Morten Resve, Per Sverre Rannem og Knut Roald Ralfsen.

Kontrollutvalgets størrelse og representasjon i kommunestyret har vært i henhold til kravene i kommuneloven, og kommunens eget reglement. Kravene i kommuneloven til jevn fordeling mellom kjønnene er også ivaretatt.

1.2 Reglement for kontrollutvalget

Reglement for kontrollutvalget er vedtatt av kommunestyret².

Kommunestyret har åpnet for at kontrollutvalgets møter også kan gjennomføres som fjernmøter i spesielle tilfeller. Dette avgjøres av kontrollutvalgets leder.

Reglement er publisert på utvalgets nettside: <http://www.konsek.no/kontrollutvalg/nye-steinkjer/>

1.3 Rammer for utvalgets arbeid

Kontrollutvalgets hovedoppgave er å føre kontroll med den kommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret, og påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.

Kontrollutvalget skal ifølge kommuneloven sørge for at følgende oppgaver blir utført:

- Regnskapsrevisjon – påse at kommunens regnskaper revideres på en betryggende måte, avgi uttalelse om årsregnskapet og påse at revisors påpekninger til årsregnskapet blir fulgt opp.

¹ Jf. kommuneloven § 23.1

² Kommunestyret den 18. oktober 2023

- Forvaltningsrevisjon – utarbeide plan for forvaltningsrevisjon, basert på risiko og vesentlighetsvurdering, følge og rapportere resultatet til kommunestyret.
- Eierskapskontroll – utarbeide plan for eierskapskontroll og føre kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper, og rapportere resultatet til kommunestyret.
- Vedtak – Påse at vedtak som kommunestyret treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter blir fulgt opp
- Valg av revisjonsordning – kontrollutvalget avgir innstilling om valg av revisjonsordning til kommunestyret og eventuelt innstiller på valg av revisor.
- Budsjett – utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen.

Innenfor disse rammene skal kontrollutvalget utføre kontrollarbeidet på vegne av kommunestyret, for å bidra til god tjenestekvalitet, effektiv ressursutnyttelse og å sikre at politiske vedtak blir fulgt opp.

I tillegg kan kontrollutvalget på eget initiativ, ta opp forhold som kan oppfattes som uønskede eller i strid med mål om en effektiv og forsvarlig forvaltning av kommunens ressurser.

Kommunestyret kan be kontrollutvalget utføre konkrete kontrolloppgaver på sine vegne. Dette har kommunestyret ikke benyttet seg av i 2024.

1.4 Kontrollutvalgets ressurser

1.4.1 Sekretariat

Kontrollutvalget har sekretariatsbistand fra Konsek Trøndelag IKS, der kommunen er en av 47 deltagerne/eierne³ (kommuner fra Trøndelag, Innlandet og Nordland samt Trøndelag fylkeskommune).

Sekretariatet utreder saker, bistår kontrollutvalget i praktisk tilrettelegging og oppfølging av møter, utarbeider forslag til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, samt følger opp vedtak.

I det løpende arbeidet er sekretariatet bindeledd mellom kontrollutvalget og revisjonsselskap, og utfører oppgaver på vegne av kontrollutvalget.

1.4.2 Revisjon

Kommunen er medeier i Revisjon Midt-Norge SA. Kommunen har avtale om levering av samtlige revisjonstjenester der.

1.4.3 Økonomi

For å kunne utføre sine lovpålagte kontrollfunksjoner på en god måte er det viktig at kontrollutvalget er gitt tilstrekkelig med ressurser.

Kontrollutvalget utarbeider årlig forslag til budsjett for kontroll og revisjon. Dette følger kommunens innstilling til årsbudsjett til kommunestyret.⁴ Det avlegges ikke eget regnskap, men inngår i kommunens samlede årsregnskap. Kommunens årsregnskap for 2024 er ikke avlagt pr d.d.

2. Lovpålagte oppgaver

³ 48 deltagere/eiere fra 1. januar 2025

⁴ Kontrollutvalget sak 40/23 og kommunestyret sak 67/23

2.1 Regnskapsrevisjon

Kontrollutvalget behandler saker om regnskapsrevisjon på flere møter gjennom året. Det er etablert rutiner for orienteringer fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor i forbindelse med avleggelse av revisjonsberetning, samt informasjon om planlegging og status for finansiell revisjon og eventuelle områder det arbeides spesielt med.

2.1.1 Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i sak 21/24, 22/24 og 23/24 uttalt seg om kommunens årsregnskap som består av, Steinkjerbygg KF, Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF og Steinkjer kommune inklusive det konsoliderte regnskapet.

Kontrollutvalgets uttalelse er oversendt foretaksmøte/kommunestyret med kopi til formannskapet, og inngikk som beslutningsgrunnlag ved behandling av regnskapene for 2023.

2.1.2 Etterlevelseskontroll – Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF

Revisor har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med Steinkjerbygg KFs etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen med internkontroll.

Det er ikke gjennomført etterlevelseskontroll for Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF for 2023, jf. revisors risiko og vesentlighetsvurdering. Kontrollutvalget har imidlertid fulgt opp en kontroll fra 2022 gjennom to saker:

Sak 32/24 med følgende vedtak:

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

Sak 58/24 med følgende vedtak:

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

2.1.3 Etterlevelseskontroll – Steinkjerbygg KF

Revisor har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med Steinkjerbygg KFs etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen med internkontroll.

Saken ble behandlet av kontrollutvalget i sak 37/24 der kontrollutvalget gjorde slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber administrerende direktør om en skriftlig redegjørelse om hvordan foretaket vil følge opp regelverket for offentlige anskaffelser.
Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 15.11.2024.

Denne er senere fulgt opp av kontrollutvalget i sak 59/24, med følgende vedtak

1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra administrerende direktør til orientering.
2. Kontrollutvalget avslutter oppfølgingen av nummerert brev – Brev nr 1.

2.1.4 Etterlevelseskontroll - Steinkjer kommune

Revisor har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med kommunes etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen innenfor internkontroll.

Saken ble behandlet av kontrollutvalget i sak 38/24, der kontrollutvalget gjorde slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig redegjørelse om hvordan kommunen vil følge opp regelverket for offentlige anskaffelser. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 15.11.2024.

Denne er senere fulgt opp av kontrollutvalget i sak 60/24, med følgende vedtak:

1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen til orientering.
2. Kontrollutvalget avslutter oppfølgingen av nummerert brev – Brev nr 3.

2.2 Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget skal utrede behovet for, planlegge og bestille forvaltningsrevisjoner i kommunen og resultatene fra arbeidet skal rapporteres til kommunestyret.

Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 er vedtatt av kommunestyret i sak 55/24.

1. Følgende prosjekter er prioritert i planen:

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
 - Rekruttering og vikarbruk
 - Klima og miljø
 - Renovasjon
 - Samfunn og kultur

2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

2.2.1 Forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringssselskap AS

Det er ikke gjennomført forvaltningsrevisjon i 2024. Forvaltningsrevisjonsressursen i 2024 er brukt til undersøkelse av serveringstilbudet ved kulturkvartalet. Rapport ble behandlet i kommunestyret den 18. desember, i sak 82/2024 der det ble gjort slikt vedtak:

- a. Kommunestyret tar rapporten til orientering
- b. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisors to forbedringspunkter gjennom å:
 - i) etablere en praksis for å følge DFØ sine anbefalinger om grunnprinsippene i anskaffelsesloven ved utleie, selv om det ikke er omfattet av loven
 - ii) sørge for ha bestemmelser i etiske retningslinjer eller tilsvarende, som sikrer et tillitvekkende skille mellom å være ansatt i kommunen og i privat virksomhet.
- c. Kommunestyret ber kommunedirektøren rapportere skriftlig til kontrollutvalget om hvordan kommunedirektøren vil løse dette innen 1. juni 2025.

2.2.2 Oppfølging av tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjoner.

Kontrollutvalget har et ansvar for å følge opp kommunestyrets vedtak i forbindelse med tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjoner.

Forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringssselskap AS

Sekretariatet har mottatt tilbakemelding fra ordfører om oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 70/23 punkt b og c. Kontrollutvalget vil få sak om dette i første møte i 2025.

2.3 Eierskapskontroll

Kontrollutvalget skal kontrollere at selskapene som kommunen er eier i blir drevet i tråd med politiske vedtak og lovverket. Utvalget skal også føre kontroll med at formålet med eierskapet blir ivare tatt og at eierstyringen er god.

Plan for Eierskapskontroll 2024-2028, er vedtatt av kommunestyret i sak 56/24.

1. Følgende er prioritert i planen:

1. Generell eierstyring
2. Steinkjerhallen AS
3. Nord Trøndelag Elektrisitetsverk AS (NTE AS)
4. Følgende to eierskapskontroller i uprioritert rekkefølge
 - Digitale Innherred KO (DIKO)
 - Midt-Norge 110-sentral IKS

2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen

2.3.1 Generell eierstyring

Generell eierstyring ble bestilt av kontrollutvalget i sak 39/24, prosjektplanen ble vedtatt i sak 52/24. Ferdig rapport forventes levert i løpet av 1. kvartal 2025.

2.3.2 Oppfølging av tidligere gjennomførte eierskapskontroller

Kontrollutvalget har et ansvar for å følge opp kommunestyrets vedtak i forbindelse med tidligere gjennomførte eierskapskontroller.

Alle tidligere gjennomførte eierskapskontroller er fulgt opp av kontrollutvalget.

2.4 Påse-ansvar overfor revisor

Kontrollutvalget skal påse at de formelle kravene til revisor blir overholdt, for eksempel krav til utdanning, vandel, uavhengighet og objektivitet. Disse forholdene hviler det et ansvar på revisor å dokumentere, og det er etablert rutiner for at dette skjer

For å følge opp ansvaret slik det går fram av krav i forskriftene, har kontrollutvalget lagt vekt på en god dialog med revisor og løpende informasjon om det løpende revisjonsarbeidet. For regnskapsrevisjon orienterer oppdragsansvarlig revisor rutinemessig i utvalgets møter. (Se bl.a. sak 20/24, 37/24, 38/24/24, 49/24, 50/24 og 51/24)

Når det gjelder forvaltningsrevisjon er dialogen knyttet til den enkelte sak.

3. Annet arbeid i utvalget

3.1 Møter

Kontrollutvalget har i 2024 avholdt 7 møter. Utvalget har behandlet 64 saker. En sak er oversendt kommunestyret til endelig behandling.

En fullstendig oversikt over møter og saker som er behandlet i kontrollutvalget er vist i vedlegg.

3.2 Saker

En stor del av kontrollutvalgets saksbehandling omfatter forhold de er pålagt å arbeide med, gjennom kravene i kommunelovens 7. del Egenkontroll (§ 23-1 t.o.m. § 23-7) og forskrift om kontrollutvalg og revisjon. Hvilket fokus som velges i de ulike arbeidsoppgavene er det i stor grad opp til utvalget å definere selv.

Kontrollutvalget har i 2024 ikke gitt høringsuttalelser til lov og forskrift eller kommunale reglement, gjennomført granskninger eller høringer.

Kontrollutvalget har fått orienteringer fra administrasjonen (kommunen og foretakene) i møte i flere saker gjennom året. I tillegg har politisk ledelse møtt i forbindelse med planarbeidet for forvaltningsrevisjon og for eierskapskontroll.

Fra administrasjonen har disse møtt og orientert i møte:

2024 Dato	SAK OG TITTEL	
26/1	02/24 Orientering fra kommunedirektøren - Beredskap	Kommunedirektør Beredskapskoordinator
15/3	12/24 Orientering fra Steinkjerbygg KF - Pågående byggeprosjekter, økonomi, omstilling med mere	Administrerende direktør Seniorrådgiver/konst. leder byggdriфт
	13/24 Orientering fra kommunedirektøren – Status kommunens økonomiske stilling pr d.d	Kommunedirektør
	14/24 Orientering fra kommunedirektøren - Statlige tilsyn og tilsynsrapporter	Kommunedirektør Kommunalsjef teknisk, plan og miljø
	15/24 Plan for forvaltningsrevisjon – Risiko- og vesentlighetsvurdering	Kommunedirektør Kommunalsjef teknisk, plan og miljø Kommunalsjef helse og velferd Kommunalsjef HR og fellestjenester Kommunalsjef oppvekst og inkludering Kommunalsjef samfunn og kultur
	16/24 Plan for eierskapskontroll – Risiko- og vesentlighetsvurdering	Som i sak 15/24
26/4	21/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjer kommuneskoger Ogndalsbruket KFs årsregnskap og årsberetning 2023	Skogsjef
	22/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning 2023	Administrerende direktør Økonomisjef
	23/24 Kontrollutvalgets uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning for 2023	Kommunedirektør Kommunalsjef økonomi og finans
	24/24 Orientering fra kommunedirektøren – Kommunens klagebehandling	Kommunedirektør
7/6	29/24 Besøk ved Mære skole og Mære barnehage - Oppsummering	Rektor Mære skole, Sektorleder skole, Inspektør, Leder Mære Barnehage, sektorleder barnehage
	31/24 Undersøkelse - Serveringstilbudet i kulturhuskvartalet - Rapport	Kommunedirektør kommunalsjef samfunn og kultur

6/9	35/24 Orientering fra kommunedirektøren – Status kommunens økonomiske stilling pr d.d.	Kommunedirektør, Kommunalsjef økonomi og finans, Kommunalsjef helse og velferd
	36/24 Orientering fra kommunedirektøren – Offentlige anskaffelser	Kommunedirektør, Kommunalsjef økonomi og finans, Kommunalsjef helse og velferd
1/11	47/24 Orientering fra kommunedirektøren – NAV-tjenesten	Kommunedirektør, Leder for Nav Inn-Trøndelag, Kommunalsjef økonomi og finans.
	48/24 Orientering fra kommunedirektøren - Budsjett 2025 Økonomiplan 2025-2028 - Utfordringsbildet	Kommunedirektør, Kommunalsjef økonomi og finans
6/12	57/24 Undersøkelse Serveringstilbudet kulturkvartalet – Rapport	Kommunedirektør kommunalsjef samfunn og kultur

3.3 Virksomhetsbesøk

Kontrollutvalget har vært på to besøk hhv. Mære skole og Mære barnehage den 07.06.2023.

Kontrollutvalget ble godt mottatt, fikk gode orienteringer begge steder, også fra elever ved skolen.

3.4 Opplæring og faglig samarbeid

Alle medlemmer i kontrollutvalget har fått tilbud om å delta i opplæring og faglig samarbeid gjennom Konsek Trøndelag IKS (Konsek), Norges kommunerevisorforbund (NKRF) og Forum for kontroll og tilsyn (FKT).

Utvalget har vært representert på:

- Konsek sin samling for nyvalgte kontrollutvalgsmedlemmer i januar
- NKRFs kontrollutvalgskonferanse i januar
- Fagkonferansen til FKT i juni
- Årsmøtet til FKT i juni
- Konsek sin samling for kontrollutvalgsmedlemmer i oktober

4. Avslutning

Årsmeldingen er en oppsummering av årets virksomhet i kontrollutvalget, utvalgets saker ligger åpent på sekretariatets hjemmesider: <http://www.konsek.no/kontrollutvalg/nye-steinkjer/>

Kontrollutvalgets arbeid skal bidra til å styrke tilliten til lokaldemokratiet. Utvalget mener å ha bidratt til dette og vil takke kommunestyret og administrasjonen for samarbeidet.

Steinkjer 24.01.2025
Kontrollutvalget

5. Vedlegg: Saker behandlet i kontrollutvalget i 2024

2024 Dato	SAK OG TITTEL
26/1	01/24 Referatsaker 26.01.2024
	02/24 Orientering fra kommunedirektøren - Beredskap
	03/24 Undersøkelse Serveringstilbudet i kulturhuskvartalet - Prosjektplan
	04/24 Retningslinjer for behandling av henvendelser til kontrollutvalget
	05/24 Informasjons- og kommunikasjonsstrategi
	06/24 Henvendelse til kontrollutvalget – Gjelder kommunal klagebehandling
	07/24 Planlegging av besøk
	08/24 Kontrollutvalgets årsmelding 2023
	09/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
	10/24 Godkjenning av møteprotokoll 26.01.2024
15/3	11/24 Referatsaker 15.03.2024
	12/24 Orientering fra Steinkjerbygg KF - Pågående byggeprosjekter, økonomi, omstilling med mere
	13/24 Orientering fra kommunedirektøren – Status kommunens økonomiske stilling pr d.d
	14/24 Orientering fra kommunedirektøren - Statlige tilsyn og tilsynsrapporter
	15/24 Plan for forvaltningsrevisjon – Risiko- og vesentlighetsvurdering
	16/24 Plan for eierskapskontroll – Risiko- og vesentlighetsvurdering
	17/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
	18/24 Godkjenning av møteprotokoll 15.03.2024
	19/24 Referatsaker 26.04.2024
26/4	20/24 Orientering fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor
	21/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KFs årsregnskap og årsberetning 2023
	22/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning 2023
	23/24 Kontrollutvalgets uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning for 2023
	24/24 Orientering fra kommunedirektøren – Kommunens klagebehandling
	25/24 Plan for forvaltningsrevisjon – 2024-2028
	26/24 Plan for eierskapskontroll – 2024-2028
	27/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
	28/24 Godkjenning av møteprotokoll 26.04.2024
	29/24 Besøk ved Mære skole og Mære barnehage - Oppsummering
7/6	30/24 Referatsaker 07.06.2024
	31/24 Undersøkelse - Serveringstilbudet i kulturhuskvartalet - Rapport
	32/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev
	33/24 Godkjenning av møteprotokoll 07.06.2024
	34/24 Referatsaker 06.09.2024
	35/24 Orientering fra kommunedirektøren – Status kommunens økonomiske stilling pr d.d.
6/9	36/24 Orientering fra kommunedirektøren – Offentlige anskaffelser
	37/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2023 – Steinkjerbygg KF
	38/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2023 – Steinkjer kommune
	39/24 Generell eierstyring - Bestilling

	40/24 Undersøkelse - Serveringstilbudet i kulturkvartalet - Statusrapport
	41/24 Budsjettkontroll 1. halvår 2024
	42/24 Forslag til budsjett kontrollarbeidet 2025 - Økonomiplan 2025-2028
	43/24 Oppfølging av kontrollutvalgets saker valgperioden 2023-2027. Status pr august 2024
	44/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
	45/24 Godkjenning av møteprotokoll 06.09.2024
1/11	46/24 Referatsaker 01.11.2024
	47/24 Orientering fra kommunedirektøren – NAV-tjenesten
	48/24 Orientering fra kommunedirektøren - Budsjett 2025 Økonomiplan 2025-2028 - Utfordringsbildet
	49/24 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
	50/24 Revisjonsstrategi 2024
	51/24 Forenklet etterlevelseskontroll for 2024. Risiko- og vesentlighetsvurdering
	52/24 Eierskapskontroll Generell eierstyring - Prosjektplan
	53/24 Undersøkelse Serveringstilbudet kulturkvartalet – Statusrapport II
	54/24 Innspill til årsplan 2025
	55/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
	56/24 Godkjenning av møteprotokoll 01.11.2024
6/12	57/24 Undersøkelse Serveringstilbudet kulturkvartalet – Rapport
	58/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF
	59/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2023 – Oppfølging av nummerert brev Steinkjerbygg KF
	60/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2023 – Oppfølging av nummerert brev nr 3 Steinkjer kommune
	61/24 Referatsaker 06.12.2024
	62/24 Kontrollutvalgets årsplan med møteplan 2025
	63/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
	64/24 Godkjenning av møteprotokoll 06.12.2024

Innspill til kontrollutvalgsarbeidet

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato

24.01.2025

Saknr

06/25

Saksbehandler Liv Tronstad

Arkivkode FE-033, TI-&17

Arkivsaknr 25/42 - 2

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Vedlegg

Trafikklysmodellen.pdf

Saksopplysninger

Hensikten med denne saken er å gi kontrollutvalgets medlemmer en mulighet til å drøfte og fremme innspill til saker og forhold som kontrollutvalget kan ta tak i, eller diskutere om å få utredet til et senere møte. Da kan forslag om dette fremmes gjennom denne saken. Her fattes det ikke konkrete realitetsvedtak (som i øvrige saker). Dersom det skal fattes realitetsvedtak må saken i så fall settes opp på saklisten som en egen sak, eventuelt tilleggssak.

Eksempel på tema som kan tas opp i denne saken er:

- Deltagelse på kurs/konferanse
- Forhold i kommunen som medlemmene har behov for å drøfte
- Ønske om orientering knyttet til et saksområde fra kommunedirektør eller sekretariatet i et fremtidig møte.

Vurdering

Trafikklysmodellen som er vedlagt, kan være en egnet modell for å vurdere om saker hører til innenfor kontrollutvalgets ansvarsområde, og om kontrollutvalget i så fall vil prioritere å følge opp saken i et senere møte.

Dersom kontrollutvalget ikke har noen innspill, kan kontrollutvalget ta saken til orientering.

Trafikklysmodellen

Sentrale spørsmål – «Trafikklysmodellen»	Ja	Delvis	Nei
Kryss på røde felt peker i retning av å ikke følge opp saken, mens kryss på grønne felt taler for å følge opp saken.			
Vedrører saken misnøye med et politisk fattet vedtak?	Ja	Delvis	Nei
Dreier saken seg om en klage på et enkeltvedtak som kommunen har fattet?	Ja	Delvis	Nei
Viser saken til lovbrudd, manglende etterlevelse av kommunale rutiner eller manglende oppfølging av kommunale vedtak?	Ja	Delvis	Nei
Viser saken til en risiko knyttet til system, rutiner, praksis i kommunen mer generelt innenfor et område?	Ja	Delvis	Nei
Dreier saken seg i hovedsak om en isolert hendelse?	Ja	Delvis	Nei
Er saken under annen behandling i et annet organ? (rettsapparat, sivilombud, statsforvalter, KOFA, klageorgan i kommunen, varslingskanal)?	Ja	Delvis	Nei
Er det annen naturlig behandlingsvei for saken (ref. organene nevnt over)?	Ja	Delvis	Nei
Kan saken, og sakens oppmerksomhet, bidra til at det stilles spørsmål om tilliten til kommunens saksbehandling av en type saker?	Ja	Delvis	Nei
Berører saken et tema som kontrollutvalget allerede har vurdert som aktuelt for oppfølging i sin risiko- og vesentlighetsanalyse?	Ja	Delvis	Nei
Foreligger området som et tema i plan for forvaltningsrevisjon eller plan for eierskapskontroll?	Ja	Delvis	Nei
Kan en gjennomgang bidra til læring og forbedring?	Ja	Delvis	Nei
Bør saken prioriteres foran andre planlagte oppgaver?	Ja	Delvis	Nei

Kilder:

- *Henvendelser til besvær – eller begjær?* Artikkel i Kommunerevisoren nr. 4/21 av Bjørkelo, Løvlie og Fiksdal i Deloitte
- *Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget*, veileder fra Forum for kontroll og tilsyn, 2022

Godkjenning av møteprotokoll 24.01.2025

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato

24.01.2025

Saknr

07/25

Saksbehandler Liv Tronstad

Arkivkode FE-033, TI-&17

Arkivsaknr 25/42 - 3

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 24.01.2025 godkjennes.