

## Møteinnkalling - Kontrollutvalget i Verdal kommune

---

**Arkivsak:** 25/46  
**Møtedato/tid:** 27.01.2025 kl. 09:00  
**Møtested:** Verdal rådhus - kommunestyresalen

---

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, 20.01.2025

Jon Arve Hollekim (sign.)  
Leder av kontrollutvalget

Liv Tronstad  
seniorrådgiver  
Konsek Trøndelag

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

## Sakliste

<b>Saksnr.</b>	<b>Sakstittel</b>
01/25	Referatsaker 27.01.2025
02/25	Orientering fra kommunedirektøren – Rus- og psykiatritjenesten
03/25	Kontrollutvalgets årsmelding 2024
04/25	Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
05/25	Godkjenning av møteprotokoll 27.01.2025

## Referatsaker 27.01.2025

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Verdal kommune

**Møtedato**

27.01.2025

**Saknr**

01/25

**Saksbehandler** Liv Tronstad

**Arkivkode** FE-033

**Arkivsaknr** 25/47 - 1

---

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar referatene til orientering

**Vedlegg**

1. Kontrollutvalgets budsjett 2025.pdf
2. Konsek Trøndelag IKS - Invitasjon til gratis nettkurs.pdf
3. Medlemsinformasjon FKT desember 2024.pdf
4. Bernt svarer - habilitetsreglene gjelder ved alle typer saksbehandling i kommunestyret.pdf
5. Bernt svarer - Ordfører bør ikke delta i offentlig debatt der hen er inhabil.pdf
6. 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. Konsek Trøndelag IKS – Invitasjon til gratis nettkurs
3. FKT Medlemsinformasjon desember 2024
4. Bernt svarer – Habilitetsreglene gjelder
5. Bernt svarer – Ordfører bør ikke delta i
6. Bernt svarer – Vi verken har eller bør

## Liv Tronstad

---

**Fra:** Holthe, Helge <helge.holthe@verdal.kommune.no>  
**Sendt:** 10. januar 2025 14:50  
**Til:** Liv Tronstad  
**Kopi:** Myhre, Emma Berg  
**Emne:** VS: Kontrollutvalgets budsjett 2025

Hei!

De økte utgiftene på 30.000 i fht vårt budsjett (økt honorar pga økt folketall) får vi ta som et lite budsjettavvik. Så da kan du legge til grunn at kommunestyret har akseptert beløpet på 2.049.000.

Med vennlig hilsen  
for **Verdal kommune**

Helge Holthe  
Økonomisjef  
Tlf: 99290349  
Epost: [helge.holthe@verdal.kommune.no](mailto:helge.holthe@verdal.kommune.no)



**Verdal  
kommune**

---

**Fra:** Liv Tronstad <Liv.Tronstad@konsek.no>  
**Sendt:** 10. januar 2025 12:27  
**Til:** Holthe, Helge <helge.holthe@verdal.kommune.no>  
**Kopi:** Aasen, Grethe Haugan <grethe.haugan.aasen@verdal.kommune.no>  
**Emne:** Kontrollutvalgets budsjett 2025

**Denne epostens opprinnelse kommer fra utsiden av din organisasjon. Dersom du ikke kjenner til avsenderen må du være varsom med å ukritisk klikke på lenker eller åpne vedlegg.**

Hei!

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

Forslaget fra kontrollutvalget i sak 43/24 var slik:

*Kontrollutvalget slutter seg til forslag til økonomiplan for 2025 – 2028 og budsjett for 2025 med en ramme på kr. 2.049.000 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](http://www.konsek.no)

## 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](http://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](http://www.konsek.no)



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](mailto: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](mailto: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.

## Orientering fra kommunedirektøren – Rus- og psykiatritjenesten

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Verdal kommune

**Møtedato**

27.01.2025

**Saknr**

02/25

**Saksbehandler** Liv Tronstad

**Arkivkode** FE-033

**Arkivsaknr** 23/542 - 16

---

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

**Tilleggsinformasjon**

Viser til behandling i kontrollutvalget den 28.oktober 2024, sak 53/24 der kontrollutvalget gjorde slikt vedtak:

*Saken utsettes*

Det foreligger ingen nye opplysninger i saken.

**Saksopplysninger**

Kontrollutvalget har bedt om en orientering om rus- og psykiatritjenesten, jf kontrollutvalgets vedtak i sak 17/24.

Stikkord for orienteringer er:

- utvikling i antall rusmisbrukere i kommunen
- antall som har behov for tjeneste og antall som mottar tjenester
- kompetanse - bemanning og rekrutering
- generelle utfordringer innenfor dette området

Det er også bedt om en orientering om arbeidstilsynets rapport etter tilsynet de hadde tidligere i år og kommunens oppfølging av denne.

**Vurdering**

For at kontrollutvalget skal holde seg oppdatert og kjent med forhold i kommunen kan kontrollutvalget be kommunaldirektøren møte og gi en orientering.

Denne gangen er det bedt om en orientering om rus- og psykiatritjenesten.

Så fremt det ikke kommer frem informasjon som kontrollutvalget ønsker å følge opp, er det lagt opp til at kontrollutvalget kan ta informasjonen til orientering. Dersom kontrollutvalget ønsker å følge opp saken må kontrollutvalget vurdere på hvilken måte det skal følges opp.

# Kontrollutvalgets årsmelding 2024

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Verdal kommune

**Møtedato**

27.01.2025

**Saknr**

03/25

**Saksbehandler** Liv Tronstad

**Arkivkode** FE-033, TI-&14

**Arkivsaknr** 24/211 - 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

Verdal 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.....	4
2.2 Forvaltningsrevisjon .....	5
2.3 Eierskapskontroll.....	6
2.4 Påse-ansvar overfor revisor .....	6
3. Annet arbeid i utvalget.....	7
3.1 Møter .....	7
3.2 Saker .....	7
3.3 Virksomhetsbesøk .....	8
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 kommunestyret<sup>1</sup>. Kontrollutvalget er kommunestyrets kontrollorgan, og skal føre løpende kontroll med den kommunale forvaltning.

## 1.1 Kontrollutvalgets sammensetning i 2024

<b>Kontrollutvalgets medlemmer:</b>	<b>Varamedlem for Hollekim, Kristoffersen, Sellæg:</b>
Jon Arve Hollekim (Ap), Leder Gerda Janne Kristoffersen (Ap), medlem John Lennart Sellæg (Ap), medlem	Glenn Tore Andersen 1. vara Astrid Tromsdal (Ap) 2. vara
	<b>Varamedlem for Hermann og Rekve:</b>
John Hermann (H), Nestleder Karin Iren Rekve (Sp), medlem	Gunnar Ystad (VDL) 1. vara Odd Erik Green (FRP) 2. vara Inger Nordberg Hestegrei (Sp) 3. vara

Kommunestyrets representant i kontrollutvalget er Jon Arve Hollekim, John Hermann og Gerda Janne Kristoffersen.

Kontrollutvalget størrelse og representasjon i kommunestyret er i henhold til kravene i kommuneloven. Kravene i kommuneloven til jevn fordeling mellom kjønnene er ivarettatt.

## 1.2 Reglement for kontrollutvalget

Reglement for kontrollutvalget er vedtatt av kommunestyret<sup>2</sup>.

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/verdal/>

## 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.
- Forvaltningsrevisjon – utarbeide plan for forvaltningsrevisjon, basert på risiko og vesentlighetsvurdering, følge opp 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

<sup>1</sup> Jf. kommuneloven § 23.1

<sup>2</sup> Sak 91/20, dato 28.09.2020

- 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. Denne muligheten 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/eierne<sup>3</sup> (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 revisjonsselskapet, 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 sin lovpålagte kontrollfunksjon på en god måte må kontrollutvalget ha tilstrekkelig med ressurser. Kontrollutvalget utarbeider årlig forslag til budsjett for kontroll og revisjon. Dette skal følge innstillingen til årsbudsjett til kommunestyret.<sup>4</sup>

Regnskapstallene for kontrollarbeidet 2024 vil fremgå av kommunens årsregnskap som skal avlegges innen 22.02.2025.

## **2. Lovpålagte oppgaver**

### **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.

---

<sup>3</sup> 48 deltagere/eiere fra 1. januar 2025

<sup>4</sup> Kommunestyrets sak 131/23, dato 11.12.2022

### **2.1.1 Kontrollutvalgets uttalelse**

Kontrollutvalget uttalte seg om kommunens årsregnskap i sak 21/24. Kontrollutvalgets uttalelse er lagt fram for formannskapet og inngikk som beslutningsgrunnlag ved kommunestyrets behandling av årsregnskapet for 2023.

### **2.1.2 Etterlevelseskontroll**

Kontrollutvalget behandlet revisjonsuttalelse for forenklet etterlevelseskontroll 2023 i sak 29/24. I forbindelse med denne kontrollen har kontrollutvalget mottatt et nummerert brev fra revisor.

Nummererte brev fra revisor har kontrollutvalget et ansvar for å følge opp. Kontrollutvalget fikk en muntlig orientering fra kommunedirektøren under samme sak, og kontrollutvalget avsluttet oppfølgingen med det.

## **2.2 Forvaltningsrevisjon**

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

Kommunestyret vedtok plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 i sak 65/24 med følgende prioritering:

1. Økonomisk bærekraft
2. Miljømessig bærekraft
3. Informasjonssikkerhet
4. Taushetsplikt og personvern
5. Eiendomsforvaltning
6. HMS

Kontrollutvalget er gitt fullmakt til å gjøre endringer i planen, og vurderer bruk av undersøkelser der det vil være mest hensiktsmessig.

### **2.2.1 Forvaltningsrevisjon – Økonomisk bærekraft**

Forvaltningsrevisjon – Økonomisk bærekraft er bestilt av kontrollutvalget i sak 34/24. Rapport forventes levert 2. halvår 2025.

### **2.2.2 Forvaltningsrevisjon - Kvalitet i skolen - spesialundervisning**

Forvaltningsrevisjon – Kvalitet i skolen – Spesialundervisning var bestilt av kontrollutvalget i 2023, og rapport behandlet av kommunestyret i sak 26/24 med følgende vedtak:

- 1 Kommunestyret tar rapporten til orientering
- 2 Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens konklusjoner og anbefalinger og peker spesielt på:
  - at barnets beste blir inkludert i enkeltvedtak.
  - at det etableres lik praksis når det gjelder innhold i årsrapportene for spesialundervisning.
  - at det blir etablert rutiner og system som sikrer at elevene får forsvarlig spesialundervisning ved fravær av lærer.
- 3 Kommunestyret ber kommunedirektøren rapportere tilbake til kontrollutvalget innen 15. august 2024 om hvordan dette er gjort.

### **2.2.3 Oppfølging av tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjoner.**

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

#### Forvaltningsrevisjon – Dokumenthåndtering og sikring av arkiv

Kontrollutvalget har i sak 03/24 fulgt opp kommunestyrets vedtak i sak 43/23, og anser oppfølging av kommunestyrets vedtak som avsluttet.

#### Forvaltningsrevisjon - Hjemmetjenesten

Kontrollutvalget har i sak 12/24 fulgt opp kommunestyrets vedtak i sak 106/23. Kontrollutvalget ber om en ny skriftlig tilbakemelding innen utgangen av mai 2025.

#### Forvaltningsrevisjon – Kvalitet i skolen - spesialundervisning

Kontrollutvalget har i sak 51/24 fulgt opp kommunestyrets vedtak i sak 26/24 og anser sitt oppfølgingsansvar etter kommunestyrets vedtak som avsluttet

## **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 ivaretatt og at eierstyringen er god.

Plan for Eierskapskontroll 2024-2028, er vedtatt av kommunestyret i sak 64/24 i mai 2024.

Følgende er prioritert i planen:

1. Generell eierskapskontroll og antallet eierskap
2. Proneo AS
3. Veksttorget Holding AS
4. NTE AS
5. Følgende to eierskapskontroller i uprioritert rekkefølge
  - Midt-Norge 110-sentral IKS
  - Nord-Trøndelag krisesenter IKS

Kontrollutvalget er gitt fullmakt til å gjøre endringer i planen.

### **2.3.1 Eierskapskontroller.**

Generell eierskapskontroll ble bestilt av kontrollutvalget i sak 34/24, prosjektplanen ble vedtatt i sak 40/24. 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 eierskapskontroller er fulgt opp og avsluttet.

## **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 forskrift, 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 sak 20/24, 47/24, 48/24 og 49/24)

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

### 3. Annet arbeid i utvalget

#### 3.1 Møter

Kontrollutvalget har i 2024 avholdt 7 møter. Kontrollutvalget har behandlet 67 saker. Fire saker er oversendt kommunestyret til endelig behandling.

En fullstendig oversikt over sakene 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 kommuneloven 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 hatt behov får å gjennomføre granskninger eller høringer og har heller ikke gitt høringsuttalelser til lov og forskrift eller kommunale reglement.

Kontrollutvalget har fått orienteringer fra administrasjonen i møte i flere saker gjennom året.

Fra administrasjonen har disse møtt og orientert i møte:

2024 Dato	TITTEL	
29/1	02/24 Orientering fra kommunedirektøren – Barnevernstjenesten	Kommunedirektør Kommunalsjef oppvekst Leder barneverntjenesten
	03/24 Forvaltningsrevisjon Dokumenthåndtering - Oppfølging	Kommunedirektør Virksomhetsleder Arkiv, informasjon og service
	04/24 Orientering fra kommunedirektøren – Offentlige anskaffelser	Kommunedirektør
26/2	11/24 Orientering fra kommunedirektøren - Legetjenesten	Kommunedirektør Kommunalsjef helse / virksomhetsleder Institusjonstjenesten
	12/24 Forvaltningsrevisjonsrapport Hjemmetjenester - Oppfølging	Kommunedirektør Kommunalsjef helse / virksomhetsleder Institusjonstjenesten Virksomhetsleder
	13/24 Forvaltningsrevisjon Spesialundervisning - Rapport	Kommunedirektør Kommunalsjef oppvekst
	14/24 Plan for forvaltningsrevisjon – Risiko- og vesentlighetsvurdering	Kommunedirektør Kommunalsjef oppvekst Økonomisjef Personal-/HMS-sjef Kommunikasjonsrådgiver Kommunalsjef helse / virksomhetsleder Institusjonstjenesten

	15/24 Plan for eierskapskontroll – Risiko- og vesentlighetsvurdering	
<b>29/4</b>	20/24 Orientering fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor	Kommunedirektør Økonomisjef Økonomirådgiver
<b>29/4</b>	21/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2023.	Kommunedirektør Økonomisjef Økonomirådgiver
	22/24 Orientering fra kommunedirektøren - Tilsyn og tilsynsrapporter	Kommunedirektør Personal-/HMS-sjef Personalsjef
	23/24 Orientering fra kommunedirektøren - Helseplattformen	Kommunedirektør Kommunalsjef helse / virksomhetsleder Institusjonstjenesten Innføringsleder Helseplattformen
	29/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2023	Kommunedirektør Økonomisjef Økonomirådgiver
<b>3/6</b>	31/24 Orientering fra kommunedirektøren - Beredskap	Kommunedirektør Beredskapskoordinator/kriminalitet sforebyggende rådgiver Kommunalsjef Helse og velferd
	32/24 Orientering fra kommunedirektøren – Datasikkerhet	Kommunedirektør Beredskapskoordinator/kriminalitet sforebyggende rådgiver Kommunalsjef Helse og velferd
	33/24 Orientering fra kommunedirektøren – Avvik og bruk av Compilo	Kommunedirektør Beredskapskoordinator/kriminalitet sforebyggende rådgiver Kommunalsjef Helse og velferd
<b>26/8</b>	41/24 Orientering fra kommunedirektøren – Vernetjenesten	Personal-/HMS-sjef
<b>28/10</b>	51/24 Forvaltningsrevisjon spesialundervisning - Oppfølging	Kommunalsjef Oppvekst Virksomhetsleder
	52/24 Orientering fra kommunedirektøren – Kommunepsykologitjenesten	Kommunedirektør Kommunepsykolog
	54/24 Orientering fra kommunedirektøren – Avvik	Kommunedirektør
	57/24 Besøk ved Integrering og mangfold - Oppsummering	Virksomhetsleder Integrering og mangfold, og ROS Avdelingsleder Integrering og mangfold
<b>2/12</b>	62/24 Orientering fra kommunedirektøren – Budsjett 2025 Økonomiplan 2025-2028 - Utfordringsbildet	Kommunedirektør Økonomisjef

### 3.3 Virksomhetsbesøk

Kontrollutvalget har vært på to besøk hhv. Integrering og mangfold den 28. oktober og Veksttorget den 2. desember.

Kontrollutvalget ble godt mottatt, og fikk gode orienteringer begge steder.



### **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).

Kontrollutvalget har vært representert på Konsek sin samling den 1. oktober på Hell.

## **4. Avslutning**

Årsmeldingen er en oppsummering av årets virksomhet i kontrollutvalget, utvalgets saker ligger åpent på sekretariatets hjemmesider: [www.konsek.no](http://www.konsek.no)

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.

Verdal 27.01.2025

Kontrollutvalget

## 5. Vedlegg: Saker behandlet i kontrollutvalget i 2024

2024 Dato	Sak nr./Tittel
<b>29/1</b>	01/24 Referatsaker 29.01.2024
	02/24 Orientering fra kommunedirektøren – Barnevernstjenesten
	03/24 Forvaltningsrevisjon Dokumenthåndtering - Oppfølging
	04/24 Orientering fra kommunedirektøren – Offentlige anskaffelser
	05/24 Bestilling – Forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll eller undersøkelse
	06/24 Retningslinjer for behandling av henvendelser til kontrollutvalget
	07/24 Kontrollutvalgets årsmelding 2023
	08/24 Godkjenning av møteprotokoll 29.01.2024
	09/24 Orientering fra kommunedirektøren – Status investeringsprosjekt
<b>26/2</b>	10/24 Referatsaker 26.02.2024
	11/24 Orientering fra kommunedirektøren - Legetjenesten
	12/24 Forvaltningsrevisjonsrapport Hjemmetjenester - Oppfølging
	13/24 Forvaltningsrevisjon Spesialundervisning - Rapport
	14/24 Plan for forvaltningsrevisjon – Risiko- og vesentlighetsvurdering
	15/24 Plan for eierskapskontroll – Risiko- og vesentlighetsvurdering
	16/24 Bestilling – Forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll eller undersøkelse - Utsatt sak
	17/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
	18/24 Godkjenning av møteprotokoll 26.02.2024
<b>29/4</b>	19/24 Referatsaker 29.04.2024
	20/24 Orientering fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor
	21/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2023.
	22/24 Orientering fra kommunedirektøren - Tilsyn og tilsynsrapporter
	23/24 Orientering fra kommunedirektøren - Helseplattformen
	24/24 Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028
	25/24 Plan for eierskapskontroll 2024-2028
	26/24 Bestilling – Forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll eller undersøkelse – Utsatt sak
	27/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
28/24 Godkjenning av møteprotokoll 29.04.2024	
29/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2023	
<b>3/6</b>	30/24 Referatsaker 03.06.2024
	31/24 Orientering fra kommunedirektøren - Beredskap
	32/24 Orientering fra kommunedirektøren – Datasikkerhet
	33/24 Orientering fra kommunedirektøren – Avvik og bruk av Compilo
	34/24 Bestilling – Forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll eller undersøkelse
	35/24 Oppfølging av kontrollutvalgets saker valgperioden 2023-2027 status pr mai 2024
	36/24 Planlegging av besøk
	37/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
	38/24 Godkjenning av møteprotokoll 03.06.2024
<b>26/8</b>	39/24 Referatsaker 26.08.2024
	40/24 Generell eierskapskontroll - Prosjektplan
	41/24 Orientering fra kommunedirektøren – Vernetjenesten
	42/24 Budsjettkontroll 1. halvår 2024
	43/24 Forslag budsjett kontrollarbeidet 2025 - Økonomiplan 2025-2028

	44/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
	45/24 Godkjenning av møteprotokoll 26.08.2024
<b>28/10</b>	46/24 Referatsaker 28.10.2024
	47/24 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
	48/24 Orientering fra revisor - Revisjonsstrategi
	49/24 Forenklet etterlevelseskontroll for 2024. Risiko- og vesentlighetsvurdering
	50/24 Forvaltningsrevisjon økonomisk bærekraft - Prosjektplan
	51/24 Forvaltningsrevisjon spesialundervisning - Oppfølging
	52/24 Orientering fra kommunedirektøren – Kommunepsykologitjenesten
	53/24 Orientering fra kommunedirektøren – Rus- og psykiatritjenesten
	54/24 Orientering fra kommunedirektøren – Avvik
	55/24 Innspill til årsplan 2025
	56/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
	57/24 Besøk ved Integrering og mangfold - Oppsummering
	58/24 Godkjenning av møteprotokoll 28.10.2024
<b>2/12</b>	59/24 Referatsaker 02.12.2024
	60/24 Generell eierskapskontroll – Statusrapport
	61/24 Forvaltningsrevisjon Økonomisk bærekraft – Endring av ordlyd i problemstillingene
	62/24 Orientering fra kommunedirektøren – Budsjett 2025 Økonomiplan 2025-2028 - Utfordringsbildet
	63/24 Kontrollutvalgssamling 1. oktober 2024 - Orientering
	64/24 Kontrollutvalgets årsplan med møteplan 2025
	65/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
	66/24 Besøk ved Veksttorget - Oppsummering
	67/24 Godkjenning av møteprotokoll 02.12.2024

## Innspill til kontrollutvalgsarbeidet

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Verdal kommune

**Møtedato**

27.01.2025

**Saknr**

04/25

**Saksbehandler** Liv Tronstad

**Arkivkode** FE-033, TI-&17

**Arkivsaknr** 25/46 - 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.

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 27.01.2025

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Verdal kommune

**Møtedato**

27.01.2025

**Saknr**

05/25

**Saksbehandler** Liv Tronstad

**Arkivkode** FE-033, TI-&17

**Arkivsaknr** 25/46 - 3

---

**Forslag til vedtak**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 27.01.2025 godkjennes.