



Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Arkivsak: 23/511

Møtedato/tid: 24.11.2023 kl 09:00-12:20

Møtested: Fylkets hus, Steinkjer, møterom Smia

Møtende medlemmer:

Morten Resve, leder

Per Sverre Rannem

Synnøve Hoseth

Else Miki Maeda Torgnesøy

Forfall

Knut Ralfsen møtte ikke

Andre møtende

Liv Tronstad, Konsek Trøndelag IKS

Heidi Anita Galguften, Revisjon Midt-Norge SA, sak 43/23-49/23

Kenneth B Følstad, Revisjon Midt-Norge SA, sak 43/23-49/23

Leidulf Skarbø, Revisjon Midt-Norge SA, sak 48/23

Leif Terje Nilsen, kommunalsjef kultur og samfunn, sak 48/23

Merknader:

Ingen merknader til innkalling.

Sakene ble behandlet i denne rekkefølgen:

43/23-47/23, 49/23, 48/23, 50/23 og 51/23.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
---------	-----------

43/23	Konsek Trøndelag IKS - Orientering fra sekretær
44/23	Kontrollutvalgets rolle og oppgaver - orientering
45/23	Revisjons Midt-Norge SA - Orientering fra revisor
46/23	Revisjonsstrategi - Orientering fra revisor
47/23	Forenklet etterlevelseskontroll for 2023. Risiko- og vesentlighetsvurdering - Orientering fra revisor
48/23	Forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringssselskap AS - Rapport
49/23	Innspill til årsplan 2024
50/23	Referatsaker 24.11.2023
51/23	Godkjenning av møteprotokoll 24.11.2023

Sak 43/23 Konsek Trøndelag IKS - Orientering fra sekretær

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
43/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Sekretær orienterte

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 44/23 Kontrollutvalgets rolle og oppgaver - orientering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
44/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Behandling:

Sekretær orienterte

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Sak 45/23 Revisjons Midt-Norge SA - Orientering fra revisor

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
45/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 46/23 Revisjonsstrategi - Orientering fra revisor

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
46/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2023 til orientering

Behandling:

Revisor orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2023 til orientering

Sak 47/23 Forenklet etterlevelseskontroll for 2023. Risiko- og vesentlighetsvurdering - Orientering fra revisor

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
47/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen for etterlevelseskontroll 2023 til orientering

Behandling:

Revisor orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen for etterlevelseskontroll 2023 til orientering

Sak 48/23 Forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringssselskap AS - Rapport

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
48/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar rapporten til orientering
2. Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling:
 - a. Kommunestyret tar rapporten til orientering
 - b. Kommunestyret ber kommunens representant i generalforsamling sørge for at rapportens anbefalinger til styret blir fulgt opp. Dette gjelder:
 - i. Behandle og vedta avtale om tjenesteleveranse

- ii. Undersøke om momsbehandlingen er i tråd med regelverket
 - iii. Årlig rapport – årsberetning til generalforsamlingen
- c. Kommunestyret ber kommunens representant i generalforsamling rapportere tilbake til kontrollutvalget innen 1. august 2024 om hvordan dette er gjort.

Behandling:

Forvaltningsrevisor orienterte.

Kommunalsjefen kommenterte og svarte på spørsmål, og informerte om at kommunen og selskapet har inngått oppdragsavtale datert 21. november i år. I denne avtalen inngår bl.a. Avgiftsplikt, årlig rapport og tjenesteavtale.

Revisors anbefalinger synes med dette fulgt opp.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

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

Sak 49/23 Innspill til årsplan 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
49/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2024.

Behandling:

Sekretær orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2024.

Sak 50/23 Referatsaker 24.11.2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
50/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene til orientering

Behandling:

Sekretær orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatene til orientering

Sak 51/23 Godkjenning av møteprotokoll 24.11.2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
51/23

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 24.11.2023 godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 24.11.2023 godkjennes.
