

Verdal kommune
Oversikt over kontrollutvalgets vedtak og oppfølging
Valgperioden 2019-2023

Blått viser til forvaltningsrevisjon/selskapskontroller/undersøkelser

Grønt viser til rådmannen/Kommunedirektøren

Lilla - sekretariatet

2023 Dato	SAK	TITTEL	VEDTAK I KONTROLLUTVALGET VERDAL	Følges opp:	Ferdigbehandlet
30/1		01/23 Referatsaker 30.01.2023	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering. 2. Kontrollutvalget ber om en gjennomgang av tilsynskalenderen og tilsynssakene fra og med 2020 i neste møte. 3. Kontrollutvalget ber om at utvalgets møter blir listet opp på kommunens nettside sammen med de andre møtene i kommunen. 		<ol style="list-style-type: none"> 1. Ja 2. Ja se sak 12/23 3. Ja
		02/23 Forvaltningsrevisjon - Kvalitet i skolen - Prosjektplan	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget ønsker i dette prosjektet å se nærmere på samarbeidet mellom skole og PPT. Er det bl.a samsvar mellom vedtak om spesialundervisning og den faktiske gjennomføring med hensyn til omfang, organisering, personalets kompetanse og bemanning. 2. Kontrollutvalget ber revisor utarbeide nytt forslag til prosjektplan. 3. Kontrollutvalget gir kontrollutvalgets leder myndighet til å godkjenne prosjektplanen 	P.plan godkjent Se ref 10/23 Levering 15/11	
		03/23 Orientering fra forvaltningsrevisor Status forvaltningsrevisjon hjemmetjenesten	Kontrollutvalget forutsetter at prosjektrapporten blir levert sekretær senest 15.05.23.	15/5	Ja Se møte 12/6-23
		04/23 Utsatt sak Orientering fra kommunedirektøren Oppfølging - skolebesøk	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
		05/23 Forvaltningsrevisjon Etikk - Orientering fra kommunedirektøren	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		06/23 Orientering fra kommunedirektøren – Varsling og varslingsrutiner	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		07/23 Orientering fra kommunedirektøren – Avvik og avvikshåndtering	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering 2. Kontrollutvalget ber om en aggregert rapport fra Compilo til neste møte 		Ja, se sak 13/23

		08/23 Kontrollutvalgets årsmelding 2022	1. Kontrollutvalget slutter seg til kontrollutvalgets årsmelding 2022 2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og innstiller på at kommunestyret gjør slikt vedtak: • Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2022 til orientering		Ja KST 28/2023
		09/23 Godkjenning av møteprotokoll 30.01.2023	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 30.01.2023 godkjennes.		Ja
27/3		10/23 Referatsaker 27.03.2023	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
		11/23 Forvaltningsrevisjon – Dokumenthåndtering og sikring av arkiv. Rapport	1. Kontrollutvalget tar rapporten til orientering. 2. Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: a. Kommunestyret tar rapporten til orientering b. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisors sine konklusjoner og anbefalinger i rapporten c. Kommunestyret ber kommunedirektøren rapportere skriftlig til kontrollutvalget innen 31. desember 2023 om hvordan anbefalingene er fulgt opp.	Pkt c 31/12-23	Ja KST43/2023 Som innstilt
		12/23 Orientering fra kommunedirektøren - Tilsyn og tilsynsrapporter	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering. 2. Kontrollutvalget ber om at kopi av tilsynsrapporter som kommer inn til kommunen fortløpende oversendes kontrollutvalgets sekretariat 3. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en årlig orientering om statlige tilsyn og oppfølgingen av disse.	Årlig orient. T.rapporter fortløpende	
		13/23 Orientering fra kommunedirektøren - Avvik og avvikshåndtering, Compilo	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		14/23 Planlegging av besøk våren 2023	Kontrollutvalget ber sekretær tilrettelegge for besøk/orientering den 12. juni om forebyggende arbeid i samsvar med diskusjonen i møtet.		Ja Se møte 12/6-23

2022 Dato	SAK	TITTEL	VEDTAK I KONTROLLUTVALGET VERDAL	Følges opp:	Ferdigbehandlet
31/1		01/22 Referatsaker 31.01.2022	Referatsakene tas til orientering		Ja
		02/22 Eierskapskontroll Tindved Kulturhage AS - Prosjektplan	Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for Eierskapskontroll – Tindved Kulturhage AS	15/9-22	Ja 36/22
		03/22 Forvaltningsrevisjon Dokumenthåndtering og sikring av arkiv - Prosjektplan	Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for forvaltningsrevisjon - Dokumenthåndtering og sikring av arkiv		Ja Se 11/23
		04/22 Kontrollutvalgets årsmelding 2021	1. Kontrollutvalget slutter seg til kontrollutvalgets årsmelding 2021 2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og innstiller på at kommunestyret gjør slikt vedtak Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2021 til orientering		Ja KST 13/22 som innstilt
		05/22 Godkjenning av møteprotokoll 31.01.2022	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 31.01.2022, godkjennes		Ja
28/3		06/22 Referatsaker 28.03.2022	Referatsakene tas til orientering		Ja
		07/22 Orientering fra kommunedirektøren - Datasikkerhet	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		08/22 Orientering fra kommunedirektøren - Bierverv	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		09/22 Planlegging av besøk 2022	1. Kontrollutvalget ber sekretær tilrettelegge for besøk ved Verdal bo- og behandlingssenter 13. juni 2. I oktober ønsker kontrollutvalget å besøke Vinne skole 3. I august ber kontrollutvalget om å få orientering om flykningetjenesten og en orientering fra Brannvesenet Midt IKS		Ja 1) VBB:16/22 2) Vinne: 22/22 3) Integring: 25/22 Brannvesenet Midt IKS: 42/22
		10/22 Godkjenning av møteprotokoll 28.03.2022	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 28.03.2022, godkjennes		Ja

25/4		11/22 Referatsaker 25.04.2022	Referatsakene tas til orientering		Ja
		12/22 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2021	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 oppfylle kravene i merverdiavgiftsloven kapittel 9 med tilhørende forskrifter. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 01.06.2022	Pkt 2 Frist 1/6	Ja se 28/22
		13/22 Orientering fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		14/22 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunekassens årsregnskap og kommunens årsberetning 2021. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet. Uttalelsen skal følge kommunens behandling av årsregnskap og årsberetning		Ja Se KST 41/22
		15/22 Godkjenning av møteprotokoll 25.04.2022	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 25.04.2022, godkjennes		Ja
13/6		16/22 Besøk ved Verdal bo- og behandlingssenter - Oppsummering	Kontrollutvalget tar dagens besøk til orientering		Ja
		17/22 Referatsaker 13.06.2022	Referatsakene tas til orientering		Ja
		18/22 Eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon Innherred Interkommunale Legevakt IKS - Rapport	1. Kontrollutvalget slutter seg til rapporten 2. Kontrollutvalget innstiller på at kommunestyret gjør slikt vedtak: 1. Kommunestyret tar rapporten til orientering 2. Kommunestyret ber om at eierskapsmelding utarbeides i henhold til lovkrav. 3. Kommunestyret ber eierrepresentanten følge opp revisor sine anbefalinger i representantskapet når det gjelder instruks for	Utgang en av juni 2023	Ja KST 72/22 Vedtatt som innstilt fra KU

			valgkomite, avklare habilitetsutfordringer, ROS-analyser og elektronisk internkontrollsystem. 4. Kommunestyret ber eierrepresentanten gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding på oppfølgingen av punkt 3) innen utgangen av juni 2023		
		19/22 Etterlevelseskontroll - innspill	Kontrollutvalget foreslår at revisor vurderer følgende område(r) for etterlevelseskontroll: • Tilskudd / tilskuddsforvaltning (bl.a. covid-19)		Ja 47/22
		20/22 Oppfølging av kontrollutvalgets saker valgperioden 2019-2023 status pr mai	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
		21/22 Godkjenning av møteprotokoll 13.06.2022	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.06.2022, godkjennes		Ja
29.08		22/22 Referatsaker 29.08.2022	Kontrollutvalget tar referatene til orientering. Kontrollutvalget ber om kommunens tilsvar til statsforvalterens tilsyn oversendes kontrollutvalget når denne foreligger.		Ja Se 12/23
		23/22 Anskaffelse av biler – Orientering fra kommunedirektøren	Kontrollutvalget tar informasjonen til foreløpig orientering, og vil følge opp offentlige anskaffelser i møte i oktober		Ja 35/22
		24/22 Barnevern og oppvekstreformen – Orientering fra kommunedirektøren	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
		25/22 Integrering og mangfold - Orientering fra kommunedirektøren	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
		26/22 Forvaltningsrevisjon - Vold og trusler i skolen - Oppfølging - Orientering fra kommunedirektøren	Kontrollutvalget tar informasjonen fra kommunedirektøren til orientering og anser oppfølging av saken som avsluttet.		Ja Rapportert i Årsmeldingen 2022
		27/22 Covid-19 - Orientering fra kommunedirektøren	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja

		28/22 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelsesk kontroll 2021 - Oppfølging	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og vil fortsatt følge opp saken inntil revisor finner at kommunen oppfylder kravene i merverdiavgiftsloven kapittel 9 med tilhørende forskrifter.		Ja RMN svart ut i e-post, jf 6. termin
		29/22 Budsjettoppfølging kontrollarbeidet 2022	Kontrollutvalget tar budsjettkontroll 1. halvår til orientering		Ja
		30/22 Budsjett kontrollarbeidet 2023 - Økonomiplan 2023-2026	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til driftsbudsjett for 2023 for kontrollarbeidet i kommunen med en total ramme på kr 1 761 000, med forbehold om endringer etter årsmøtevedtaket i Revisjon Midt-Norge. 2. Kontrollutvalget står fritt til å omdisponere budsjetttrammen innenfor de rammer kommunens reglement setter, og kontraktsrettslige forpliktelser. 3. Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i kontrollsammenheng. 4. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett til kommunestyret i samsvar med kommunelovens § 14-3 og § 2 i forskrift om kontrollutvalg og revisjon. 		KST 131/22 fra 12/12-22
		31/22 Forberedelse av besøk ved Vinne skole	Kontrollutvalget ber sekretær tilrettelegge for besøk ved Vinne skole iht. til skissert opplegg.		Ja 33/33
		32/22 Godkjenning av møteprotokoll 29.08.2022	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 29.08.2022, godkjennes		Ja
31.10	NB!	Feil i saksnummer i dette møte.	Nye korrekte saksnummer angitt i egen kolonne til venstre		
31.10	33/22	22/22 Oppsummering av besøk ved Vinne skole	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget tar dagens besøk ved Vinne skole til orientering 2. Kontrollutvalget ønsker at kommunedirektøren møte i neste møte for å følge opp besøket. 	KD novemb er utsatt til 2023	Ja KU 44/23 og 4/23
	34/22	23/22 Referatsaker 31.10.2022	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja

	35/22	24/22 Orientering fra kommunedirektøren - Offentlige anskaffelser	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og vil følge opp offentlige anskaffelser videre	Sept 2023	
	36/22	25/22 Eierskapskontroll Tindved Kultuhage AS - Rapport	1. Kontrollutvalget tar rapporten til orientering 2. Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgen innstilling a. Kommunestyret tar rapporten til orientering b. Kommunestyret har merket seg revisor sine anbefalinger og ber om at eierskapsmelding utarbeides i henhold til lovkrav, og fremmes kommunestyret så snart som mulig c. Kommunestyret ber om at eierskapsmeldingen heretter blir fremmet så tidlig som mulig etter konstituering i ny valgperiode.	Pkt 3 Ny periode	Ja KST 115/22 (den 28/11-22) som innstilt
	37/22	26/22 Vurdering av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	Kontrollutvalget ønsker forvaltningsrevisjon innenfor følgende område: • Kvalitet i skolen og ber sekretær vurdere aktuelle retninger for prosjektet slik at prosjektplan kan bestilles i neste møte.		Ja 45/22
	38/22	27/22 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring	Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet for: • Verdal kommune		Ja
	39/22	28/22 Innspill årsplan 2023	Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2023		Ja 48/22
	40/22	29/22 Godkjenning av møteprotokoll 31.10.2022	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 31.10.2022, godkjennes		Ja
28/11	41	41/22 Referatsaker 28.11.2022	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	42	42/22 Brannvesenet Midt IKS - Orientering	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	43	43/22 Orientering fra kommunedirektøren Budsjett	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja

		2023 Økonomiplan 2023-2026 - Utfordringsbildet			
	44	44/22 Orientering fra kommunedirektøren Oppfølging - skolebesøk	Saken utsettes til neste møte	2023	4/23
	45	45/22 Forvaltningsrevisjon – Kvalitet i skolen - Bestilling	1. Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon - Kvalitet i skolen 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide et forslag til prosjektplan med bl.a. problemstilling, avgrensning, ressursbruk og leveringstidspunkt til neste møte	2023 Levering 15/11- 23	Ja 2/23 og 10/23
	46	46/22 Orientering fra revisor - Revisjonsstrategi	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2022 til orientering.	2023	Ja
	47	47/22 Forenklet etterlevelseskontroll for 2022. Risiko- og vesentlighetsvurdering	Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen for etterlevelseskontroll 2022 til orientering	2023	Ja
	48	48/22 Årsplan 2023	1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2023. 2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2023: <ul style="list-style-type: none"> • 30/1 • 27/3 • 24/4 • 5/6 • 28/8 • 30/10 • 27/11 	2023	Ja
	49	49/22 Godkjenning av møteprotokoll 28.11.2022	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 28.11.2022 godkjennes.		ja

2021 Dato	SAK	TITTEL	VEDTAK I KONTROLLUTVALGET VERDAL	Følges opp:	Ferdigbehandlet
25/1		01/21 Referatsaker 25.01.2021	Referatsakene tas til orientering		Ja
		02/21 Forvaltningsrevisjon Etikk - Prosjektplan	Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for Forvaltningsrevisjon - Etikk		Ja KU 45/21
		03/21 Rapportering av timer - forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	Kontrollutvalget tar rapporten til orientering		Ja
		04/21 Henvendelse fra kontrollutvalget i Frosta - Innherred Interkommunale Legevakt IKS	1. Kontrollutvalget ønsker å delta i et fellesprosjekt om eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon av Innherred interkommunale legevakt IKS. 2. Kontrollutvalget forutsetter å få delta i utformingen av prosjektplanen 3. Kontrollutvalget forutsetter at revisors timeforbruk fordeles likt mellom deltagerkommunene når det gjelder forvaltningsrevisjonsdelen		Ja KU 28/21
		05/21 Kontrollutvalgets årsmelding 2020	1. Kontrollutvalget slutter seg til kontrollutvalgets årsmelding 2020 2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og innstiller på at kommunestyret gjør slikt vedtak Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2020 til orientering.		Ja KST 23/21 Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2020 til orientering
		06/21 Møteprotokoll 25.01.2021	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 25.01.2021, godkjennes		Ja
1/3		Merknader	Kontrollutvalget ber om å få vurdert undersøkelse/forvaltningsrevisjon hjemmetjenesten i neste møte		Ja Se KU 16/21
		07/21 Referatsaker 01.03.2021	Referatsakene tas til orientering		Ja

		08/21 Orientering til kontrollutvalget - Partssamarbeidet	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering 2. <i>Kontrollutvalget stiller spørsmål om hvordan verneombud og hovedverneombud og tilhørende vara velges, og hvordan funksjonene fylles ved fravær.</i>		Ja KU 20/21
		09/21 Orientering til kontrollutvalget - Møllegata Voksenopplæring	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		10/21 Kontrollutvalgets rolle - Varsling	1. Kontrollutvalget tar saken til orientering 2. <i>Kontrollutvalget ber om at varslingsrutinene endres</i> 3. <i>Kontrollutvalget oppfordrer kommunen til å vurdere å utarbeide retningslinjer for hvordan varsel på folkevalgte om brudd på etiske retningslinjer i utøvelsen av vervet skal håndteres</i>	<i>Nye etiske retningslinjer m.m. 2022</i> <i>Se Etikk-rapport KU 45/21 og KST 2/22</i>	Ja Avsl. Jf. oppfølging av rapport 5/23
		11/21 Godkjenning av møteprotokoll 01.03.2021	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 01.03.2021, godkjennes		Ja
26.04		Merknader	Avslutningsvis drøftet kontrollutvalget hvordan de skal drive sitt kontrollarbeid.		Ja KU 23/21
		12/21 Referatsaker 26.04.2021	Referatsakene tas til orientering		Ja
		13/21 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2020 - Selvkost	1. Kontrollutvalget tar saken til orientering. 2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling: <i>Kommunestyret tar saken til orientering.</i>		Ja <i>KST 86/21</i>

		14/21 Orientering fra regnskapsrevisor	Kontrollutvalget tar revisor sin informasjon om årsoppgjørrevisjonen til orientering		Ja
		15/21 Verdal kommunes årsregnskap og årsberetning - kontrollutvalgets uttalelse	1. Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2020 med endringen som ble gjort i møtet. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, til fremleggelse ved behandlingen av kommunens årsregnskap og årsberetning.		Ja FSK KST 57/21
		16/21 Forvaltningsrevisjon Hjemmetjenesten - Vurdering av igangsetting av prosjekt	1. Kontrollutvalget endrer prioriteringsrekkefølgen i vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024, og ønsker å sette i gang forvaltningsrevisjon hjemmetjenesten i oktober 2021. 2. Kontrollutvalget ber om en orientering fra administrasjonen i augustmøtet 2021 om hvordan kommunen har jobbet med oppfølgingen av arbeidstilsynets rapport og hva som er status for hjemmetjenesten		Ja Pkt 2 - august: sak 26/21 Pkt 1 – oktober sak 33/21:
		17/21 Godkjenning av møteprotokoll 26.04.2021	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.04.2021, godkjennes		Ja
31/5		18/21 Referatsaker 31.05.2021	Referatsakene tas til orientering		Ja
		19/21 Orientering til kontrollutvalget fra ny kommunedirektør	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		20/21 Orientering til kontrollutvalget fra Kommunedirektøren - Partssamarbeidet	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		21/21 Forvaltningsrevisjon - Vold og trusler i skolen - Oppfølging med orientering fra kommunedirektøren	1. Kontrollutvalget tar informasjonen fra kommunedirektøren til orientering. 2. Kontrollutvalget ber om en ny orientering våren 2022.	Våren 2022	Ja Avsl. KU 26/22

		22/21 Oppfølging av kontrollutvalgets saker pr mai 2021	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
		23/21 Kontrollutvalgsarbeid	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
		24/21 Møteprotokoll kontrollutvalget 31.05.2021	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 31.05.2021, godkjennes		Ja
30/8		25/21 Referatsaker 30.08.2021	Referatsakene tas til orientering		Ja
		26/21 Orientering fra administrasjonen - Oppfølging av rapport etter tilsyn fra Arbeidstilsynet i 2020	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja KU 44/21
		27/21 Henvendelser som er kommet inn til kontrollutvalget innenfor helse og omsorg etter juli 2020	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja KU 44/21
		28/21 Eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon Innherred interkommunale legevakt IKS - Prosjektplan	1. Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon for Innherred Interkommunale legevakt IKS. 2. Kontrollutvalget ber om å bli holdt orientert underveis i prosjektet	Rapport utgang av april 2022 (Utsatt til mai)	Ja 18/22
		29/21 Budsjettoppfølging kontrollarbeidet 2021	Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. juli til orientering		Ja
		30/21 Budsjett kontrollarbeidet 2022 - Økonomiplan 2022-2025	1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til driftsbudsjett for 2022 for kontrollarbeidet i kommunen med en total ramme på kr 1.725.000, med forbehold om endringer etter årsmøtevedtaket i Revisjon Midt-Norge. 2. Kontrollutvalget står fritt til å omdisponere budsjettrammen innenfor de rammer kommunens reglement setter, og kontraktsrettslige forpliktelser.		Ja Budsj. 2022 - saken i KST 129/21 Budsj. 1.725.*

			3. Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i kontrollsammenheng. 4. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett til kommunestyret i samsvar med kommunelovens § 14-3 og § 2 i forskrift om kontrollutvalg og revisjon.		
		31/21 Godkjenning av møteprotokoll 30.08.2021	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 30.08.2021, godkjennes		Ja
25/10		32/21 Referatsaker 25.10.2021	Referatsakene tas til orientering		Ja
		33/21 Forvaltningsrevisjon Hjemmetjenesten - Oppstart	1. Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon - hjemmetjenesten 2. Kontrollutvalget ber revisor utarbeide utkast til prosjektplan til neste møte	2022	Ja 44/21
		34/21 Forvaltningsrevisjon - Bestilling av nytt prosjekt	1. Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon - Arkiv 2. Kontrollutvalget ber revisor utarbeide utkast til prosjektplan til neste møte	2022	Ja KU 03/22
		35/21 Eierskapskontroll - Bestilling av nytt prosjekt	1. Kontrollutvalget bestiller eierskapskontroll - Tindved Kultuhage AS 2. Kontrollutvalget ber revisor utarbeide utkast til prosjektplan til neste møte.	2022	Ja KU02/22
		36/21 Orientering fra kommunedirektøren - Oppfølging offentlige anskaffelser	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering 2. Kontrollutvalget forutsetter at administrasjonen fortsatt har fokus på innkjøpsprosesser, og tilstreber å følge regelverket og interne retningslinjer for offentlige anskaffelser. 3. Kontrollutvalget er tilfreds med kommunedirektørens tilbakemelding og ønsker å få en ny orientering på samme tid nest år.	Oktober 2022	Ja 35/22
		37/21 Orientering fra kommunedirektøren - Utenforskap	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
		38/21 Innspill til årsplan 2022	Kontrollutvalget ber sekretær merke seg kontrollutvalgets innspill og legge disse til grunn ved utarbeidelsen av årsplan med møteplan for 2022		Ja KU 48/21

		39/21 Godkjenning av møteprotokoll 25.10.2021	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 25.10.2021, godkjennes		Ja
29/11		40/21 Referatsaker 29.11.2021	Referatsakene tas til orientering		Ja
		41/21 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring	Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet		Ja
		42/21 Revisjonsstrategi 2021	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2021 til orientering		Ja
		43/21 Forenklet etterlevelseskontroll for 2020. Risiko- og vesentlighetsvurdering	Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering		Ja
		44/21 Forvaltningsrevisjon hjemmetjenesten - Prosjektplan	Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for forvaltningsrevisjon hjemmetjenesten	Levering 01.09.2022	
		45/21 Forvaltningsrevisjon Etikk - Rapport	<p>1. Kontrollutvalget slutter seg til rapportens konklusjoner og anbefalinger</p> <p>2. Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling:</p> <p>1. Kommunestyret tar rapporten til orientering</p> <p>2. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisor sine anbefalinger og rapportere skriftlig tilbake til kontrollutvalget hvordan dette er gjort innen utgangen av 2022</p>	Pkt 2 Innen utgangen av 2022	<p>Ja</p> <p>KST 2/22 som innstilt:</p> <p>1. Kommunestyret tar rapporten til orientering</p> <p>2. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisor sine anbefalinger og rapportere skriftlig tilbake til kontrollutvalget hvordan dette er gjort innen utgangen av 2022</p> <p>JA oppfølgingn KU 5/23</p>

		46/21 Orientering fra kommunedirektøren - Økonomiplan 2022-2025 Budsjett 2022 - Utfordringsbilde	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		47/21 Orientering fra kommunedirektøren - kommunikasjon og forvaltningspraksis	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		48/21 Årsplan med møteplan 2022	1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2022. 2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2022: · 31. januar · 28. mars · 25. april · 30. mai · 29. august · 31. oktober · 28. november		Ja
		49/21 Godkjenning av møteprotokoll 29.11.2021	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 29.11.2021, godkjennes.		Ja

2020 Dato	SAK	TITTEL	VEDTAK I KONTROLLUTVALGET VERDAL	Følges opp:	Ferdigbehandlet
27/1		01/20 Referatsaker 27.01.2020	1. Referatsakene tas til orientering 2. Sekretær bes ta kontakt med rådmannen for å få klarhet i bevilgninger fra kommunen og oppfølging av disse.		Ja Pkt 2, se KU 8/20
		02/20 Plan for forvaltningsrevisjon - bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering	1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget. 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon til neste møte den 09.03.2020. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på 60 timer og oversendes sekretariatet innen 24.02.2020		Ja Se KU 9/20
		03/20 Plan for eierskapskontroll - bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering	1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget. 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll til møte den 09.03.2020. Dokumentet oversendes sekretariatet innen 24.02.2020		Ja Se KU 10/20
		04/20 Eventuelt	Behandling: Eventuelt tas av sakskartet fra og med neste møte. Vedtak: (Ingen vedtak fattet i saken)		Ja
		05/20 Godkjenning av møteprotokoll	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 27.01.2020, godkjennes		Ja
9/3		06/20 Referatsaker 09.03.2020	Referatsakene tas til orientering		Ja
		07/20 Forvaltningsrevisjon Hjemmetjenesten - Prosjektplan	Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for prosjektet		Ja Se KU sak

		08/20 Orientering til kontrollutvalget - Bevilgninger til private lag og foreninger	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		09/20 Plan for forvaltningsrevisjon - Risiko- og vesentlighetsvurdering	<p>1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet 2.</p> <p>2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:</p> <p>Rødt:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Økonomi • Finans • Omstilling, effektivisering, HMS, IA, etikk • Arkiv • Kvalitet i skolen • Legevakt • Barnevern • Eiendomsforvaltning • Hjemmetjenesten • <p>Gult:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Offentlige anskaffelser • IKT • Kvalitetssikring • Pedagognorm og bemanningsnorm i barnehager • PPT • Økonomisk sosialhjelp • Sykehjem • Rusomsorg • Flyktninger • Tilsyn • Samferdsel 		Ja KU sak 16/20

			Rådmannens presentasjon (lysark) vedlegges protokollen		
		10/20 Plan for Eierskapskontroll - Risiko og vesentlighetsvurdering	<p>1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for eierskapskontroll til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet</p> <p>2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende selskap:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Innherred Interkommunale legevakt IKS • Nord-Trøndelag Krisesenter IKS • Tindved Kulturhage AS 		JA Se KU sak 17/20
		11/20 Godkjenning av møteprotokoll	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 09.03.2020, godkjennes		JA
27/4		Referatsaker	Referatsakene tas til orientering		Ja
		13/20 Verdal kommunes årsregnskap og årsberetning 2019 - Kontrollutvalgets uttalelse	<p>1. Det framlagte forslag til uttalelse vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap 2019.</p> <p>2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.</p> <p>3. Kontrollutvalget tar kommunens årsberetning til orientering</p>		Ja
		14/20 Orientering fra rådmannen - COVID19/Korona-pandemien	Kontrollutvalget tar rådmannens informasjon til orientering		Ja
		15/20 Rapport anskaffelse av bil - Rådmannens tilbakemelding	<p>1. Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering</p> <p>2. Kontrollutvalget ber om en ny orientering fra rådmannen i oktober om bl.a. status for hvilke rammeavtaler som er inngått og hvilke som er under arbeid</p>		Ja Se sak KU 38/20

		16/20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024	<p>1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Omstilling, effektivisering, HMS, IA, etikk 2) Arkiv 3) Hjemmetjensten 4) Kvalitet I skolen <p>I uprioritert rekkefølge, alfabetisk:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Barnevern • Eiendomsforvaltning • Finans • Legevakt • Økonomi <p>2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.</p>	Plan- periode	Ja KST sak 45/20
		17/20 Plan for eierskapskontroll 2020-2024	<p>Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2020-2024 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Tindved kulturhage AS 2. Innherred Interkommunale legevakt IKS 3. Nord-Trøndelag Krisesenter IKS <p>2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen</p>	Plan- periode	Ja KST 46/20
		18/20 Henvendelse til kontrollutvalget - Ordningen med brukerstyrt personligassistanse	Kontrollutvalget ber rådmannen om en orientering om kommunens ordning med brukerstyrt personlig assistanse (BPA)		Ja Ku 23/20
		19/20 Forum for kontroll og tilsyn - medlemskap	<p>1. Verdal kommunes kontrollutvalg vedtar å melde seg inn i Forum for kontroll og tilsyn med virkning fra 1.1.2020.</p> <p>2. Medlemskontingenten for 2020 belastes konto 11950.</p>		Ja
		20/20 Godkjenning av møteprotokoll 27.04.20	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 27.04.2020, godkjennes		Ja

		21/20 Undersøkelse Hjemmetjenesten - Statusrapport	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering 2. Kontrollutvalget utsetter oppstart av prosjektet til etter at arbeidstilsynet har mottatt og svart ut kommunens tilbakemelding på påleggene. 3. Kontrollutvalget ber revisor følge opp saken, og orientere kontrollutvalget så snart arbeidstilsynet har kvitert ut forholdene		Ja Se sak 42/20
15/6		22/20 Referatsaker 12.06.2020	Referatsakene tas til orientering		Ja
		23/20 Orientering til kontrollutvalget - Brukerstyrt personlig assistanse	Kontrollutvalget tar redegjørelse til orientering.		Ja
		24/20 Orientering fra revisor og diskusjon om hva som er brudd på budsjettpremisses	1. Kontrollutvalget tar revisor sin informasjon til orientering. 2. Ifm behandling av revisjonsstrategi 2020 vil kontrollutvalget komme tilbake til hva utvalget legger i forståelsen av vesentlige avvik/brudd på budsjettpremissene og budsjettmessige avvik når det gjelder rapportering og kontroll.		Ja se også 40/20
		25/20 Undersøkelse hjemmetjenesten - Oppdatert statusrapport	1. Kontrollutvalget tar saken til orientering 2. Kontrollutvalget ber om en nærmere redegjørelse fra revisor i neste møte		Ja Se 42/20
		26/20 Planlegging av besøk ved kommunal virksomhet høsten 2020	1. Det gjennomføres besøk i august ved Stab utvikling og virksomhetsstøtte - arkiv. 2. Kontrollutvalget ber sekretær tilrettelegge for dette.		Ja Se 29/20
		27/20 Oppfølging av kontrollutvalgets saker pr mai 2020	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
		28/20 Godkjenning av møteprotokoll	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 15.06.2020, godkjennes.		Ja
31/8		29/20 Besøk ved arkivtjenesten	Kontrollutvalget tar dagens besøk til orientering.		Ja
		30/20 Referatsaker 31.08.2020	Referatsakene tas til orientering		Ja
		31/20 Budsjett kontrollarbeidet 2021 Økonomiplan 2021-2024	Kontrollutvalget slutter seg til forslag til driftsbudsjett for 2021 for kontrollarbeidet i kommunen med en total ramme på kr 1.728.500, med forbehold om endringer etter årsmøtevedtaket i		Ja, men se budsjettsaken til KST

			<p>Revisjon Midt-Norge.</p> <p>Kontrollutvalget står fritt til å omdisponere budsjettammen innenfor de rammer kommunens reglement setter, og eventuelle andre kontraktsrettslige forpliktelser kommunen har.</p> <p>Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i kontrollsammenheng.</p> <p>Forslaget oversendes kommunestyret for videre behandling i samsvar med § 2 i forskrift om kontrollutvalg og revisjon</p>		
		32/20 Reglement for kontrollutvalget	<p>Kontrollutvalget slutter seg til utkast til reglement og oversender dette til kommunestyret med følgende innstilling:</p> <p>Kommunestyret vedtar reglement for kontrollutvalget 2019-2023</p>		Ja KST 91/20
		33/20 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring	Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet		Ja
		34/20 Undersøkelse hjemmetjenesten - Orientering fra revisor	Saken utsettes til neste møte		Ja Se KU 42/20
		35/20 Godkjenning av møteprotokoll 31.08.2020	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 31.08.20.20, godkjennes		Ja
26/10		36/20 Referatsaker 26.10.2020	Referatsakene tas til orientering		Ja
		37/20 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2019	<p>Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av lov om offentlige anskaffelser tas til orientering.</p> <p>2. Kontrollutvalget ser denne uttalelsen i sammenheng med tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjoner som omhandler bl.a. anskaffelser, og vil følge opp dette i senere saker</p>		Ja (men pkt 2, se 38/20)

		38/20 Offentlige anskaffelser - Orientering fra konstituert kommunedirektør	<p>1. Kontrollutvalget tar redegjørelse til orientering.</p> <p>2. Kontrollutvalget forutsetter at administrasjonen fortsatt har fokus på innkjøpsprosesser, og tilstreber å følge regelverket og interne retningslinjer for offentlige anskaffelser.</p> <p>3. Kontrollutvalget vil følge opp saken med en ny orientering fra kommunedirektøren i løpet av 2021.</p>		Ja, Pkt 3 Se KU 36/21
		39/20 Forenklet etterlevelseskontroll for 2020. Risiko- og vesentlighetsvurdering.	<p>1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen til orientering.</p> <p>2. På bakgrunn av revisors vurderinger ber kontrollutvalget revisor ta for seg følgende område for 2020:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Selvkostområdet – van og avløp 		Ja Se KU 13/21
		40/20 Revisjonsstrategi 2020	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2020 til orientering		Ja
		41/20 Orientering til kontrollutvalget - Kommunens varslingsrutiner	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja (men se KU-sak 10/21)
		42/20 Undersøkelse hjemmetjenesten - Orientering fra revisor. Utsatt sak	<p>1. Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering</p> <p>2. Kontrollutvalget går ikke videre med undersøkelsen av hjemmetjenesten nå, men ønsker å se denne saken i sammenheng med plan for forvaltningsrevisjon, prosjekt nr 3 - Hjemmetjenesten.</p> <p>3. Kontrollutvalget ber revisor starte opp forvaltningsrevisjonsprosjekt nr 1 som er innenfor omstilling, effektivisering, HMS, IA, etikk.</p> <p>4. Kontrollutvalget ber revisor utarbeide utkast til prosjektplan til neste møte</p>		Ja (se likevel KU-sak 16/21 Ble tatt opp på nytt)
		43/20 Innspill til årsplan 2021	Kontrollutvalget ber sekretær merke seg kontrollutvalgets innspill og legge disse til grunn i utarbeidelsen av årsplan med møteplan for 2021		Ja KU 50/20

		44/20 Godkjenning av møteprotokoll 26.10.2020	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.10.2020, godkjennes		Ja
30/11		45/20 Referatsaker 30. november 2020	Referatsakene tas til orientering		Ja
		46/20 Orientering til kontrollutvalget fra kommunedirektøren - Fastlegetjenesten	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
		47/20 Forvaltningsrevisjon - Vold og trusler i skolen - Oppfølging	1. Kontrollutvalget tar informasjonen fra konstituert kommunedirektøren til orientering 2. Kontrollutvalget ber om en ny orientering våren 2021		Ja Se KU 21/21
		48/20 Orientering til kontrollutvalget fra kommunedirektøren - Budsjett 2021 økonomiplan 2021-2024 - Utfordringsbildet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
		49/20 Forvaltningsrevisjon: Omstilling, effektivisering, HMS, IA, etikk - Igangsetting	1. Kontrollutvalget ber revisor sette i gang forvaltningsrevisjonsprosjektet 2. Kontrollutvalget ønsker at prosjektet fokuserer på temaet: · Etikk Med følgende problemstilling: · Er kommunens etiske retningslinjer kjent og forankret hos de ansatte? 3. Endelig prosjektplan legges frem for kontrollutvalget i nest møte		Ja Se KU sak 02/21
		50/20 Årsplan 2021	Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2021. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2021: • Januar 25. • Mars 1. • April 26. • Mai 31. • August 30.		Ja

			<ul style="list-style-type: none"> • Oktober 25. • November 29. 		
		51/20 Godkjenning av møteprotokoll 30.november 2020	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 30.11.2020, godkjennes		Ja

2019 Dato	SAK	TITTEL	VEDTAK I KONTROLLUTVALGET VERDAL (Valgperioden 2019-2023)	Følges opp:	Ferdigbehandlet
25/11	33/19	Presentasjon av revisjonen - Revisjon Midt-Norge SA	Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.		Ja
	34/19	Strategi og status regnskapsrevisjon 2019	Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering		Ja
	35/19	Presentasjon av sekretariatet - Konsek Trøndelag IKS	Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.		Ja
	36/19	Kontrollutvalget - Funksjon, rolle og oppgave	Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering		Ja
	37/19	Forslag til budsjett for kontrollarbeid i 2020 med økonomiplan for 2021-2023	Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2020 med økonomiplan for 2021 -2023 med en totalramme på kr. 1 695 000 kroner . Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2.		Ja Se KST119/19
	38/19	Kontrollutvalgets årsplan for 2020	Kontrollutvalget slutter seg utkast til kontrollutvalgets årsplan for 2020 og vedtar med dette følgende møtedatoer for kontrollutvalget: <ul style="list-style-type: none"> • 27. januar. • 27. april. • 15. juni. • 31. august. • 26. oktober. • 30. november. 		Ja
	39/19	Bestilling - Undersøkelse av hjemmetjenesten	Kontrollutvalget bestiller en undersøkelse fra RMN om arbeidsmiljøet og tjenestetilbudet i hjemmetjenesten er forsvarlig. Kontrollutvalget ber revisor legge frem en prosjektplan til kontrollutvalgets neste møte.		Ja Se KU-møte 9/3-2020, sak 7/20
	40/19	Referatsaker	Kontrollutvalget tar vedlagte referatsaker til orientering		Ja
	41/19	Eventuelt	Ingen vedtak fattet		Ja

	42/19	Godkjenning av møteprotokoll	Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte, den 25.11.2019		Ja