

Steinkjer kommune

Kontrollutvalgets saker

Perioden 2023-2027

Blått viser til KST, forvaltningsrevisjon/selskapskontroller/undersøkelser, og revisor

Grønt viser til Kommunedirektøren, skogsjefen og Adm.dir Steinkjerbygg

Lilla viser til sekretariatet

2026 Dato	SAK OG TITTEL	VEDTAK I KONTROLLUTVALGET	Følges opp:	Ferdig-behandlet
13/2	01/26 Referatsaker 13.02.2026	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	02/26 Kontrollutvalgets årsrapport 2025	1. Kontrollutvalgets årsrapport for 2025 vedtas. 2. Saken oversendes kommunestyret med denne innstillingen: Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2025 til orientering.		Ja KST 11/26 som innstilt
	03/26 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	<u>Behandling:</u> Leder informerte om at han har mottatt en anonym henvendelse. Kontrollutvalget vedtok enstemmig å lukke møte i henhold kommuneloven § 11-5, jf forvaltningsloven § 13 og offentleglova § 13. <u>Vedtak:</u> Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	04/26 Forvaltningsrevisjon – Eldre- og yngreomsorg – Utsettelse av leveringsfrist	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering 2. Kontrollutvalget gir revisor frist til 30. mars til levering av ferdig rapport til sekretær. Rapporten kan da legges frem til behandling i kontrollutvalget den 24. april 2026		Ja Se 20/26 og rapport i møte den 5/6-2026
	05/26 Forvaltningsrevisjon og Eierskapskontroll – Bestilling av prosjekt	1. Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon – bemanning, rekrutering og kompetanse a. Administrasjon b. Helse og omsorg c. Opplæring d. Teknisk 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide et notat som grunnlag til prosjektplan med bl.a. problemstilling, avgrensning, ressursbruk og leveringstidspunkt 3. Kontrollutvalget avventer en bestilling av eierskapskontroll til senhøsten 2026.		Ja, se sak 10/26

	06/26 Forum for kontroll og tilsyn – Høring ny strategi	Kontrollutvalget tar utkast til ny strategi for Forum for kontroll og tilsyn (FKT) til orientering og ønsker ikke å gi eget høringssvar.		Ja
	07/26 Orientering fra kommunedirektøren – Presentasjon ny kommunedirektør	Kontrollutvalget tar kommunedirektøren sin presentasjon til orientering		Ja
	08/26 Godkjenning av møteprotokoll 13.02.2026	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.02.2026 godkjennes.		Ja
13/3	09/26 Referatsaker 13.03.2026	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	10/26 Forvaltningsrevisjon Bemanning– Bestilling av prosjektplan	<p><u>Behandling:</u> Forvaltningsrevisor orienterte Kontrollutvalget diskuterte saken og ønsket at forvaltningsrevisjonen primært skal rettes mot et overordnet nivå, med vekt på styring, internkontroll og systemer, Forslag til vedtak enstemmig vedtatt</p> <p><u>Vedtak</u> 1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA på bakgrunn av diskusjonen og innspill i møte utarbeide forslag til prosjektplan til neste møte 2. Prosjektplanen skal bl.a. inneholde problemstilling, avgrensning, metode, ressursbruk og leveringstidspunkt for ferdig rapport.</p>		Ja Se sak 21/26
	11/26 Orientering fra kommunedirektøren - Beredskap	Kontrollutvalget tar informasjonen om kommunens beredskapsarbeid til orientering.		Ja
	12/26 Orientering fra kommunedirektøren - Status Steinkjerbygg KF	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	13/26 Orientering fra kommunedirektøren – Status kommunens økonomiske stilling pr d.d.	Kontrollutvalget tar informasjonen om status for kommunens økonomiske stilling til orientering		Ja

	14/26 Rapportering av timer - Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll m.m.	Kontrollutvalget tar revisors rapport om timeforbruk til orientering		Ja
	15/26 Veileder for kontrollutvalgets påseansvar for kontroll med økonomiforvaltningen – Høring	1. Kontrollutvalget tar utkast til Veileder for kontrollutvalgets påseansvar for kontroll med økonomiforvaltningen til orientering og ønsker ikke å gi eget høringssvar. 2. Kontrollutvalget synes det er et godt initiativ til at det utarbeides en slik veileder som kan være med på å høyne kvaliteten på arbeidet i utvalget.		Ja (Uttalelsen oversendt FKT den 13/3-26)
	16/26 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	<u>Behandling:</u> Sekretær informerte om at kontrollutvalget har mottatt en henvendelse med tittelen «Påminnelse: Verken Kreditorforeningen eller Steinkjer kommunen har besvart vårt brev», og sekretariatets svar på denne henvendelsen. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt <u>Vedtak:</u> Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	17/26 Godkjenning av møteprotokoll 13.03.2026	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.03.2026 godkjennes.		Ja
24/4	18/26 Referatsaker 24.04.2026	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	19/26 Planlegging av besøk - Helse- og beredskapshuset	Kontrollutvalget ber sekretær tilrettelegge for besøk den 5. juni ved Helse og beredskapshuset i samsvar med diskusjonen i møtet.		Ja Se møte 5/6-2026
	20/26 Forvaltningsrevisjon Eldre- og yngreomsorg – Ny utsettelse av leveringsfrist	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja Se møte 5/6-2026
	21/26 Forvaltningsrevisjon Bemanning, kompetanse og rekruttering –Prosjektplan	1. Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for forvaltningsrevisjon Bemanning, kompetanse og rekruttering som den foreligger med leveringsfrist ferdig rapport 1. februar 2027. 2. Kommunestyret orienteres om saken	Frist 1/2-2027	Pkt 2 - Ja Ref.sak i KST den 20/5-2026
	22/26 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2025	1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og	Sept 2026	

		vedtak for økonomiforvaltningen til orientering. 2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en orientering i september 2026 om hvordan revisors påpekninger følges opp for fremtiden når det gjelder å sikre at midler går til utviklingsformål og samtidig ikke medfører varige driftsforpliktelser.		
	23/26 Orientering fra regnskapsrevisor – Årsoppgjørrevisjon 2025	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	24/26 Orientering fra Skogsjefen - Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF årsregnskap og årsberetning 2025	Kontrollutvalget tar skogsjefens redegjørelse om årsregnskap og årsberetning 2025 til orientering.		Ja
	25/26 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KFs årsregnskap og årsberetning 2025	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KFs årsregnskap og årsberetning for 2025. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret ved foretaks møte, med kopi til formannskapet		Ja
	26/26 Orientering fra Konstituert administrerende direktør – Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning 2025	Kontrollutvalget tar konstituert administrerende direktør sin redegjørelse om årsregnskap og årsberetning til orientering.		Ja
	27/26 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning for 2025. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret ved foretaks møte, med kopi til formannskapet		Ja
	28/26 Orientering fra kommunedirektøren - Kommunens årsregnskap og årsberetning og det konsoliderte årsregnskapet 2025	Kontrollutvalget tar informasjonen om kommunens årsregnskap, årsberetning og det konsoliderte årsregnskapet 2025 til orientering.		Ja
	29/26 Kontrollutvalgets uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning for 2025	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning for 2025.		Ja Se KST 20/5-2026 sak 17/26

		2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet		
	30/26 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	31/26 Godkjenning av møteprotokoll 24.04.2026	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 24.04.2026 godkjennes.		Ja

2025 Dato	SAK OG TITTEL	VEDTAK I KONTROLLUTVALGET	Følges opp:	Ferdig-behandlet
24/1	01/25 Referatsaker 24.01.2025	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	02/25 Forvaltningsrevisjon Eldre- og yngreomsorg - Bestilling	<p>1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon om Eldre- og yngreomsorg i henhold til plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.</p> <p>2. Kontrollutvalget har følgende innspill til prosjektplanen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Omsorgstrappen • Tildeling av tjenester <p>3. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide forslag til prosjektplan med bl.a. problemstilling, avgrensning, ressursbruk og leveringstidspunkt til møtet i april.</p>		Ja Se prosjektplan sak 27/25
	03/25 Forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringssselskap AS - Oppfølging	<p>1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og anser sitt oppfølgingsansvar etter kommunestyrets vedtak i sak 70/23 som avsluttet</p> <p>2. Rapportering til kommunestyret gjøres gjennom kontrollutvalgets årsmelding.</p>		Ja
	04/25 Henvendelse til kontrollutvalget – Gjelder klage på planprosess med mer	<p>1. Kontrollutvalget tar henvendelsen og sekretariatets svar til orientering.</p> <p>2. Kontrollutvalget finner ikke grunnlag for å gå videre med saken.</p>		Ja
	05/25 Kontrollutvalgets årsmelding 2024	<p>1. Kontrollutvalgets årsmelding 2024 vedtas</p> <p>2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og innstiller på at kommunestyret gjør slikt vedtak:</p> <p>Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2024 til orientering</p>		Ja KST den 12.02.2025 sak 7/25 som innstilt
	06/25 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	07/25 Godkjenning av møteprotokoll 24.01.2025	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 24.01.2025 godkjennes		Ja
14/3	08/25 Referatsaker 14.03.2025	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja

	09/25 Orientering fra Steinkjerbygg KF – Byggeprosjekter og utleie	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	10/25 Orientering fra Steinkjerbygg KF -Status innfusjonering i Steinkjer kommune	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	11/25 Orientering fra kommunedirektøren - Status for omorganisering av eiendomsforvaltning	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	12/25 Orientering fra kommunedirektøren – Status kommunens økonomiske stilling pr d.d.	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	13/25 Orientering fra kommunedirektøren – Deltagelse i nettverk for bærekraftigkommuneøkonom	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	14/25 Eierskapskontroll – Generell eierstyring – Rapport	1. Kontrollutvalget tar rapporten til orientering 2. Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling: a) Kommunestyret tar rapporten til orientering b) Kommunestyret ber ordfører rapportere skriftlig til kontrollutvalget innen 1. september om hvordan han vil følge opp revisor sine 5 anbefalinger om: • opplæring • rutiner for dialog • individuelle eierstrategier • etablere målsettinger for selskaper • eierrepresentantens myndighet		Ja KST den 2/4 sak 8/25 som innstilt Oppfølging pkt 2b) se KU sak 40/25
	15/25 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	16/25 Godkjenning av møteprotokoll 14.03.2025	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 14.03.2025 godkjennes.		Ja
25/4	17/25 Referatsaker 25.04.2025	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja

18/25 Orientering fra regnskapsrevisor – Årsoppgjørrevisjon 2024	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
19/25 Orientering fra Skogsjefen - Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF årsregnskap og årsberetning 2024	Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering		Ja
20/25 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KFs	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KFs årsregnskap og årsberetning for 2024. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret ved foretaksmøte, med kopi til formannskapet		Ja
21/25 Orientering fra Konstituert administrerende direktør – Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning 2024	Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.		Ja
22/25 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning 2024	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning for 2024. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret ved foretaksmøte, med kopi til formannskapet.		Ja
23/25 Orientering fra kommunedirektøren - Kommunens årsregnskap og årsberetning og det konsoliderte årsregnskapet 2024	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
24/25 Kontrollutvalgets uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning for 2024	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning for 2024. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.		Ja
25/25 Orientering fra kommunedirektøren – Internkontroll	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja

		2. Kontrollutvalget avslutter oppfølging av nummerert brev nr 2 når det gjelder rapportering av internkontrollen til kommunestyret.		
	26/25 Orientering fra kommunedirektøren – Statlige tilsyn og tilsynsrapporter	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering. 2. Kontrollutvalget avslutter oppfølging av nummerert brev nr 2 når det gjelder rapportering av statlige tilsyn til kommunestyret.		Ja
	27/25 Forvaltningsrevisjon Eldre- og yngreomsorg - Prosjektplan	Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for Forvaltningsrevisjon Eldre og yngreomsorg med leveringsfrist for ferdig rapport senest 21.11.2025.		Ja Se sak i møte 5/6-2026
	28/25 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget ber sekretær tilrettelegge for å besøke Steinkjer Utvikling med fokus på vekst i vest i henhold til diskusjon i møte.		Ja Se 30/25
	29/25 Godkjenning av møteprotokoll 25.04.2025	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 25.04.2025 godkjennes.		Ja
13/6	30/25 Besøk ved Bergmannsparken og Steinkjer Utvikling - Oppsummering	Kontrollutvalget tar dagens besøk og den gitte informasjonen ved henholdsvis Bergmannsparken og Steinkjer Utvikling til orientering		Ja
	31/25 Referatsaker 13.06.2025	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	32/25 Oppfølging av møteprotokoll fra kommunestyret 27.05.2025	1. Kontrollutvalget tar kommunestyrets sak 19/25 til orientering, og finner ikke grunnlag for å gå videre med denne 2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende oppfordring: Kontrollutvalget oppfordrer kommunestyret til å gjennomgå rutiner og retningslinjer for hvordan kommunedirektør skal følges opp gjennom eksempel arbeidsgiverutvalg og formannskap.		Ja Oversendt kommunen Fulgt opp av KST 45/25 i sak om ansettelse av Kommunedirektør og utøvelse av arbeidsgiveransvaret
	33/25 Oppfølging av kontrollutvalgets saker valgperioden 2023-2027 status pr mai 2025	Kontrollutvalget tar saken til orientering.		Ja
	34/25 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunedirektøren om kommunikasjon med innbyggere blant annet gjennom bruk av eDialog		Ja se sak 39/25

	35/25 Godkjenning av møteprotokoll 13.06.2025	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.06.2025 godkjennes.		Ja
5/9	36/25 Orientering fra kommunedirektøren - Undersøkelse Serveringstilbudet kulturkvartalet - Oppfølging	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	37/25 Orientering fra kommunedirektøren – Status kommunens økonomiske stilling pr d.d.	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	38/25 Orientering fra kommunedirektøren – Informasjonssikkerhet, personvern og taushetsplikt	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	39/25 Orientering fra kommunedirektøren – eDialog med mer	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	40/25 Eierskapskontroll Generell eierstyring – Oppfølging av kommunestyrets vedtak	1. Kontrollutvalget er bekymret over at kommunen ikke har funnet tid og anledning til å følge opp kommunestyrets vedtak 2. Kontrollutvalget ber om en ny skriftlig orientering fra ordfører når ny eierstrategi foreligger, og opplæring har blitt gitt	Pkt i 2026	
	41/25 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2024 - Steinkjer kommune	Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.		Ja
	42/25 Oppfølging etter årsoppgjørrevisjon 2024 Steinkjerbygg KF - orientering til kontrollutvalget I	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	43/25 Oppfølging etter årsoppgjørrevisjon 2024 Steinkjer kommune - Orientering til kontrollutvalget	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja

	44/25 Budsjettkontroll 1. halvår 2025	Kontrollutvalget tar budsjettkontroll 1. halvår til orientering		Ja
	45/25 Forslag til budsjett kontrollarbeidet 2026 - Økonomiplan 2026-2029	Kontrollutvalget slutter seg til forslag til økonomiplan for 2026 – 2029 og budsjett for 2026 med en ramme på kr. 2.541.500 Beløpet inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, men med forbehold om endringer etter årsmøtevedtaket i Revisjon Midt-Norge SA og representantskapsmøte i Konsek Trøndelag IKS. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett etter kommuneloven § 14-3 til kommunestyret.		Ja Vedtak oversendt kommunen
	46/25 Referatsaker 05.09.2025	Nestleder vurderer å delta på FKTs lederkonferanse Vedtak: Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	47/25 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Sekretær orienterte om at kontrollutvalget har mottatt en henvendelse vedrørende støy, og svarbrevet som er sendt fra sekretariatet. Vedtak: Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	48/25 Godkjenning av møteprotokoll 05.09.2025	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 05.09.2025 godkjennes.		Ja
17/10	49/25 Referatsaker 17.10.2025	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	50/25 Forvaltningsrevisjon Eldre- og yngreomsorg - Endring i prosjekt	1. Kontrollutvalget slutter seg til endringer i problemstilling for forvaltningsrevisjonen der problemstilling 2 utgår og tematikk i kulepunkt 1 og 3 innarbeides i problemstilling 1 2. Kontrollutvalget bestiller en undersøkelse med utgangspunkt i BPA som beskrevet i saken. 3. Leveringsfrist for ferdig rapport utsettes til januar 2026.		Ja Se møte 5/6-2026

	51/25 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring	Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet		Ja
	52/25 Orientering fra regnskapsrevisor - Revisjonsstrategi	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2025 til orientering.		Ja
	53/25 Forenklet etterlevelseskontroll for 2025 . Risiko- og vesentlighetsvurdering	Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen for etterlevelseskontroll 2025 for hhv. Steinkjer kommuneskoger Ogndalsbruket KF, Steinkjerbygg KF og Steinkjer kommune til orientering.		Ja
	54/25 Innspill til årsplan 2026	Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2026		Ja Se 59/25
	55/25 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	56/25 Godkjenning av møteprotokoll 17.10.2025	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 17.10.2025 godkjennes.		Ja
5/12	57/25 Referatsaker 05.12.2025	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	58/25 Orientering fra kommunedirektøren – Budsjett 2026 Økonomiplan 2026-2029 – Kommunedirektørens utfordringsbilde	Kontrollutvalget tar informasjonen fra kommunedirektøren om budsjettforslag 2026 Økonomiplan 2026-2029 og utfordringsbilde til orientering.		Ja
	59/25 Kontrollutvalgets års- og møteplan 2026	1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2026. 2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2026: 1. møte 6/2 2. møte 13/3 3. møte 24/4 4. møte 12/6 5. møte 11/9 6. møte 23/10 7. møte 27/11 3. Årsplanen sendes kommunestyret til orientering		Ja

	60/25 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	61/25 Godkjenning av møteprotokoll 05.12.2025	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 05.12.2025 godkjennes.		Ja

2024 Dato	SAK OG TITTEL	VEDTAK I KONTROLLUTVALGET	Følges opp:	Ferdig-behandlet
26/1	01/24 Referatsaker 26.01.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	02/24 Orientering fra kommunedirektøren - Beredskap	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	03/24 Undersøkelse Serveringstilbudet i kulturhuskvartalet - Prosjektplan	Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for undersøkelse - Serveringstilbudet i kulturhuskvartalet med leveringsfrist for ferdig rapport den 24. mai 2024		Ja, se sak 31/24
	04/24 Retningslinjer for behandling av henvendelser til kontrollutvalget	Kontrollutvalget legger FKTs veileder om Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget til grunn ved håndtering av henvendelser.		Ja
	05/24 Informasjons- og kommunikasjonsstrategi	Kontrollutvalget slutter seg til vedlagte informasjons- og kommunikasjonsstrategi, med de endringer som ble gjort i møte.		Ja
	06/24 Henvendelse til kontrollutvalget – Gjelder kommunal klagebehandling	Kontrollutvalget ønsker å følge opp henvendelsen og ber kommunedirektøren om en generell orientering om kommunens rutiner for håndtering av klagesaker og om disse behandles i samsvar med lov- og regelverk.		Ja Se sak 24/24
	07/24 Planlegging av besøk	Kontrollutvalget ber sekretær tilrettelegge for besøk den 7. juni ved Mære barnehage og Mære barneskole		Ja Se sak 29/24
	08/24 Kontrollutvalgets årsmelding 2023	1. Kontrollutvalget slutter seg til kontrollutvalgets årsmelding 2023 2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og innstiller på at kommunestyret gjør slikt vedtak: Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering		Ja KST sak 4/24 Vedtatt som innstilt fra KU
	09/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	10/24 Godkjenning av møteprotokoll 26.01.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.01.2024 godkjennes.		Ja
15/3	11/24 Referatsaker 15.03.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	12/24 Orientering fra Steinkjerbygg KF - Pågående byggeprosjekter, økonomi, omstilling med mere	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja

	13/24 Orientering fra kommunedirektøren – Status kommunens økonomiske stilling pr d.d	1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering. 2. Kontrollutvalget ber om jevnlig orientering fra kommunedirektøren	Pkt 2 Jevnlig orientering	Ja, pkt 1
	14/24 Orientering fra kommunedirektøren - Statlige tilsyn og tilsynsrapporter	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	15/24 Plan for forvaltningsrevisjon – Risiko- og vesentlighetsvurdering	Kontrollutvalget ber sekretariatet og revisor 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.		Ja Se KU 25/24
	16/24 Plan for eierskapskontroll – Risiko- og vesentlighetsvurdering	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. 2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende selskap: • Generell eierstyring • Digitale Innherred KO (DIKO) • Steinkjerhallen AS • Nord Trøndelag Elektrisitetsverk AS (NTE AS)		Ja Se KU 26/24
	17/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	18/24 Godkjenning av møteprotokoll 15.03.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 15.03.2024 godkjennes		Ja
26/4	19/24 Referatsaker 26.04.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	20/24 Orientering fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	21/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KFs årsregnskap og årsberetning 2023	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KFs årsregnskap og årsberetning for 2023. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret ved foretaksmøte, med kopi til formannskapet.		Ja

	22/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning 2023	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Steinkjerbygg KFs årsregnskap og årsberetning for 2023. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret ved foretaksmøte, med kopi til formannskapet		Ja
	23/24 Kontrollutvalgets uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning for 2023	1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og kommunens årsberetning for 2023. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet		Ja
	24/24 Orientering fra kommunedirektøren – Kommunens klagebehandling	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	25/24 Plan for forvaltningsrevisjon – 2024-2028	Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028. Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak: 1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer: 1. Eldre og yngreomsorg 2. Oppvekst inklusive barnevern 3. Næring 4. Økonomisk bærekraft 5. Utenforskap 6. Sykefravær og HMS 7. Følgende fire prosjekter oppgis i uprioritert rekkefølge • Rekrutering og vikarbruk • Klima og miljø • Renovasjon • Samfunn og kultur	Plan-perioden	Ja KST sak 55/24 Vedtatt som innstilt

		2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen		
	26/24 Plan for eierskapskontroll – 2024-2028	Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for eierskapskontroll 2024-2028. Kontrollutvalget legger fram plan for eierskapskontroll 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak: 1. Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer: 1. Generell eierstyring 2. Steinkjerhallen AS 3. Nord Trøndelag Elektrisitetsverk AS (NTE AS) 4. Følgende to eierskapskontroller i uprioritert rekkefølge • Digitale Innherred KO (DIKO) • Midt-Norge 110-sentral IKS 2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.	Plan-perioden	Ja KST sak 56/24 Vedtatt som innstilt
	27/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget ønsker orienteringer om kommunens økonomiske stilling/status	Jevnlig	
	28/24 Godkjenning av møteprotokoll 26.04.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.04.2024 godkjennes.		Ja
7/6	29/24 Besøk ved Mære skole og Mære barnehage - Oppsummering	Kontrollutvalget tar dagens besøk ved Mære skole og Mære barnehage til orientering		Ja
	30/24 Referatsaker 07.06.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	31/24 Undersøkelse - Serveringstilbudet i kulturhuskvartalet - Rapport	1. Kontrollutvalget ber revisor se nærmere på leieavtale, og kommunens prosess med eksterne aktører, jf. e-post av 5. juni. 2. Behandling av rapporten utsettes på bakgrunn av dette		Ja Se siste om dette, sak 57/24
	32/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev	1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra skogsjefen til orientering. 2. Kontrollutvalget ber om endelig redegjørelse fra skogsjefen senest innen utgangen av oktober 2024.		Ja se sak 58/24

	33/24 Godkjenning av møteprotokoll 07.06.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 07.06.2024 godkjennes.		Ja
6/9	34/24 Referatsaker 06.09.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	35/24 Orientering fra kommunedirektøren – Status kommunens økonomiske stilling pr d.d.	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	36/24 Orientering fra kommunedirektøren – Offentlige anskaffelser	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
	37/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2023 – Steinkjerbygg KF	1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering. 2. Kontrollutvalget ber administrerende direktør om en skriftlig redegjørelse om hvordan foretaket vil følge opp regelverket for offentlige anskaffelser. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 15.11.2024.		Ja Se sak 59/24
	38/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2023 – Steinkjer kommune	1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering. 2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig redegjørelse om hvordan kommunen vil følge opp regelverket for offentlige anskaffelser. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 15.11.2024		Ja Se sak 60/24
	39/24 Generell eierstyring - Bestilling	1. Kontrollutvalget bestiller en generell eierskapskontroll i henhold til plan for eierskapskontroll 2024-2028. 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide forslag til prosjektplan med bl.a. problemstilling, avgrensning, ressursbruk og leveringstidspunkt til neste møte		Ja Se sak 52/24

	40/24 Undersøkelse - Serveringstilbudet i kulturkvartalet - Statusrapport	Kontrollutvalget tar statusrapporten til orientering		Ja
	41/24 Budsjettkontroll 1. halvår 2024	Kontrollutvalget tar budsjettkontroll 1. halvår til orientering		Ja
	42/24 Forslag til budsjett kontrollarbeidet 2025 - Økonomiplan 2025-2028	Kontrollutvalget slutter seg til forslag til økonomiplan for 2025 – 2028 og budsjett for 2025 med en ramme på kr. 2.474.000 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett etter kommuneloven § 14-3 til kommunestyret		Ja Vedtatt av KST sak 86/24 den 18/12-24 som innstilt av KU
	43/24 Oppfølging av kontrollutvalgets saker valgperioden 2023-2027. Status pr august 2024	Kontrollutvalget tar saken til orientering.		Ja
	44/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget ber sekretær vurdere en samling med nærliggende kontrollutvalg for å finne gode arbeidsmåter for kontrollutvalgene med utgangspunkt i kommunenes vanskelige økonomi.	Diskutert internt Ikke konkludert. Har Konsek-dagen der bl.a. øk tas opp	
	45/24 Godkjenning av møteprotokoll 06.09.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 06.09.2024 godkjennes.		Ja
1/11	46/24 Referatsaker 01.11.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering.		Ja
	47/24 Orientering fra kommunedirektøren – NAV-tjenesten	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	48/24 Orientering fra kommunedirektøren - Budsjett 2025	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja

	Økonomiplan 2025-2028 - Utfordringsbildet			
	49/24 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring	Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet for: <ul style="list-style-type: none"> • Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF • Steinkjerbygg KF • Steinkjer kommune 		Ja
	50/24 Revisjonsstrategi 2024	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2024 til orientering		Ja
	51/24 Forenklet etterlevelseskontroll for 2024. Risiko- og vesentlighetsvurdering	Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen for etterlevelseskontroll 2024 for hhv. Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF, Steinkjerbygg KF og Steinkjer kommune til orientering.		Ja
	52/24 Eierskapskontroll Generell eierstyring - Prosjektplan	Kontrollutvalget slutter seg til forslag til prosjektplan for generell eierstyring med bl.a. problemstilling, avgrensning, ressursbruk og leveringstidspunkt 1. mars 2025.		Ja
	53/24 Undersøkelse Serveringstilbudet kulturkvartalet – Statusrapport II	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.		Ja
	54/24 Innspill til årsplan 2025	Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2025.		Ja
	55/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	56/24 Godkjenning av møteprotokoll 01.11.2024	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 01.11.2024 godkjennes.		Ja
6/12	57/24 Undersøkelse Serveringstilbudet kulturkvartalet – Rapport	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget tar rapporten til orientering 2. Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling: <ol style="list-style-type: none"> a. Kommunestyret tar rapporten til orientering b. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisors to forbedringspunkter gjennom å: 		Ja. KST sak 82/24 som innstilt fra KU

		<p>i. etablere en praksis for å følge DFØ sine anbefalinger om grunnprinsippene i anskaffelsesloven ved utleie, selv om det ikke er omfattet av loven</p> <p>ii. sørge for ha bestemmelser i etiske retningslinjer eller tilsvarende, som sikrer et tillitvekkende skille mellom å være ansatt i kommunen og i privat virksomhet.</p> <p>c. Kommunestyret ber kommunedirektøren rapportere skriftlig til kontrollutvalget om hvordan kommunedirektøren vil løse dette innen 1. juni 2025.</p>		
	58/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelsesk kontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF	<p>1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra skogsjefen til orientering.</p> <p>2. Kontrollutvalget avslutter oppfølgingen av nummerert brev - Brev nr 1.</p>		Ja Oppfølging FEK rapportert i KUs årsmelding KST sak 7/25
	59/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelsesk kontroll 2023 – Oppfølging av nummerert brev Steinkjerbygg KF	<p>1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra administrerende direktør til orientering.</p> <p>2. Kontrollutvalget avslutter oppfølgingen av nummerert brev – Brev nr 1.</p>		Ja Oppfølging FEK rapportert i KUs årsmelding KST sak 7/25
	60/24 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelsesk kontroll 2023 – Oppfølging av nummerert brev nr 3 Steinkjer kommune	<p>1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen til orientering.</p> <p>2. Kontrollutvalget avslutter oppfølgingen av nummerert brev – Brev nr 3</p>		Ja Oppfølging FEK rapportert i KUs årsmelding KST sak 7/25
	61/24 Referatsaker 06.12.2024	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
	62/24 Kontrollutvalgets årsplan med møteplan 2025	<p>1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2025.</p> <p>2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2025:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 24/1 • 14/3 • 25/4 • 13/6 • 5/9 • 17/10 • 5/12 	2025	Ja KST orientert RS 4/25 den 18/12-24

		3. Årsplanen sendes kommunestyret til orientering		
	63/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet	Kontrollutvalget tar saken til orientering		Ja
	64/24 Godkjenning av møteprotokoll 06.12.2024	Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet		Ja

Valg og konstituering av nytt kontrollutvalg 16/10-2023

24/11				
		43/23 Konsek Trøndelag IKS - Orientering fra sekretær	Kontrollutvalget tar referatene til orientering	Ja
		44/23 Kontrollutvalgets rolle og oppgaver - orientering	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering	Ja
		45/23 Revisjons Midt-Norge SA - Orientering fra revisor	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering	Ja
		46/23 Revisjonsstrategi - Orientering fra revisor	1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra skogsjefen og revisors uttalelse til orientering. 2. Kontrollutvalget ber om en ny skriftlig redegjørelse fra skogsjefen. Frist for tilbakemelding settes til utgangen av mars 2024	Ja
		47/23 Forenklet etterlevelseskontroll for 2023. Risiko- og vesentlighetsvurdering - Orientering fra revisor	Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra kommunedirektøren til foreløpig orientering.	Ja
		48/23 Forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringssselskap AS - Rapport	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.	Ja KST 70/23 som innstilt Pkt 2c fulgt opp i sak 3/25 og avsluttet

		49/23 Innspill til årsplan 2024	Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2024.		Ja, se 61/24
		50/23 Referatsaker 24.11.2023	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
		51/23 Godkjenning av møteprotokoll 24.11.2023	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 24.11.2023 godkjennes		Ja
1/12		52/23 Referatsaker 01.12.2023	Kontrollutvalget tar referatene til orientering		Ja
		53/23 Forvaltningsrevisjon Kulturtilbudet til barn og unge – kulturskolen - Oppfølging av rapport	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		54/23 Orientering fra kommunedirektøren - Budsjett 2024 Økonomiplan 2024-2027 - utfordringsbildet	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering		Ja
		55/23 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF	1. Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra skogsjefen og revisors uttalelse til orientering. 2. Kontrollutvalget ber om en ny skriftlig redegjørelse fra skogsjefen. Frist for tilbakemelding settes til utgangen av mars 2024.		Ja, se sak 32/24
		56/23 Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll 2022 – Oppfølging av nummerert brev – Steinkjer kommune	Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen fra kommunedirektøren til foreløpig orientering.		Ja Endelig avsluttet se sak 25/25 og 26/25
		57/23 Forholdet Steinkjer kommune og Petite Famille	1. Kontrollutvalget bestiller en undersøkelse, og ber revisor legge fram en prosjektplan for kontrollutvalget, som skisserer problemstillinger, ressursbruk og tidsramme. 2. Undersøkelsen bør omfatte: • Hvilke vurderinger administrasjonen la til grunn i forkant av avtaleinngåelsen • Om avtalens omfang er vurdert opp mot konsesjonskontraksregelverket • Hvilke habilitetsvurderinger administrasjonen har gjort • Hvordan har kommunen sikret seg økonomisk		Ja, se sak 03/24

			• Eventuelle andre forhold som er relevante for saken		
		58/23 Plan for forvaltningsrevisjon - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering	<p>1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.</p> <p>2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon til andre møte i 2024. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på inntil 60 timer og oversendes sekretariatet innen 15. februar 2024</p>		Ja, se sak 15/24
		59/23 Plan for eierskapskontroll - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering	<p>1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.</p> <p>2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll til andre møte i 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon og oversendes sekretariatet inne 15. februar 2024.</p>		Ja, se sak 16/24
		60/23 Godkjenning av møteprotokoll 01.12.2023	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget 01.12.2023 godkjennes.		Ja
		61/23 Årsplan med møteplan 2024	<p>1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2024.</p> <p>2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 26/1 • 15/3 • 26/4 • 7/6 • 6/9 • 1/11 • 6/12 		Ja