



Innherred samkommune
Kontrollutvalget

Kontrollutvalgets årsrapport for 2009 til samkommunestyret

Vedtatt av kontrollutvalget i møte den 02.02.10

KomSek Trøndelag IKS 
-sekretariat for kontrollutvalgene

Fylkets Hus, 7735 Steinkjer
Telefon 74 11 14 76
E- post: post@komsek.no
Web: www.komsek.no

INNHOLDSFORTEGNELSE

1 INNLEDNING	3
2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2009	3
2.1 MØTER	3
2.2 BEHANDLING AV SAMKOMMUNENS REGNSKAPER	3
2.3 FORVALTNINGSREVISJON	3
2.4 SELSKAPSKONTROLL	4
2.5 TILSYN MED REVISJONEN	4
2.6 ORIENTERING FRA SAMKOMMUNENS ADMINISTRASJON	4
2.7 BEFARINGER/BESØK	4
3 AVSLUTNING.....	4

1 INNLEDNING

Kontrollutvalget har som oppgave å føre den løpende kontroll og tilsyn med den kommunale forvaltning på vegne av samkommunestyret, jf. kommunelovens kap. 12 med forskrifter.

Kontrollutvalget kan i prinsippet ta opp et hvert forhold ved samkommunens virksomhet så lenge det kan defineres som kontroll og tilsyn, men kan ikke overprøve politiske prioriteringer. For nærmere informasjon om kontrollutvalgets hjemmel og mandat, viser en til kontrollutvalgets årsplan.

I møte den 29.11.2007 valgte samkommunestyret et kontrollutvalg bestående av 4 faste medlemmer og 6 varamedlemmer for perioden 2007 – 2009. For 2009 var utvalget sammensatt slik:

Kommune	Navn	Funksjon	Navn	Funksjon
Levanger	Karl Meinert Buchholdt	Leder	Inge Johansen	Vara
	Fanny Gausen		Lars Forberg	Vara
			Britt Mølnås	Vara
Verdal	Lasse Hegge	Nestleder	Per Dyrnes	Vara
	Bjørn Aarstad		Kristine Karlgård	Vara
			Katrine Bruvold	Vara

Fra 01.01.09 til 31.12.09 er Lasse Hegge leder, mens Karl Meinert Buchholdt er nestleder.

2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2009

2.1 MØTER

Kontrollutvalget har i 2009 holdt 4 møter, og behandlet 15 saker, se vedlegg. Til sammenligning var tilsvarende tall for 2008, 4 møter og 17 saker.

Møtene i utvalget er med hjemmel i kommunelovens § 77, nr 8 holdt for lukkede dører. Kommunens revisor benytter seg rutinemessig av sin møte- og talerett i kontrollutvalgets møter.

2.2 BEHANDLING AV SAMKOMMUNENS REGNSKAPER

Saksgangen ved behandlingen av kommunale regnskaper er regulert i kommuneloven med tilhørende forskrifter. Når kontrollutvalget er blitt forelagt revisjonsberetningen fra revisor, skal utvalget uttale seg om årsregnskapet før det vedtas av samkommunestyret.

I møte den 22. april 2009 sak 005/09 avga kontrollutvalget uttalelse til samkommunestyret om samkommunens årsregnskap og årsmelding for 2008.

2.3 FORVALTNINGSREVISJON

Forvaltningsrevisjon gjennomføres i regi av morkommunenenes kontrollutvalg.

2.4 SELSKAPSKONTROLL

Innherred samkommune skal ikke ha eierinteresser i selskaper mv. Selskapskontroll er derfor ikke et aktuelt arbeidsfelt for kontrollutvalget i Innherred samkommune.

2.5 TILSYN MED REVISJONEN

Utvalget påser gjennom behandling av revisjonsstrategier og statusrapporter fra revisjonen mv. at revisjonsarbeidet er à jour og foregår i samsvar med god kommunal revisjonsskikk.

Oppdragsansvarlig revisor skal årlig avgi erklæring om sin uavhengighet, jfr. forskrift om revisjon § 15. Denne ble forelagt kontrollutvalget i møtet den 08.09.09, sak 016/09.

2.6 ORIENTERING FRA SAMKOMMUNENS ADMINISTRASJON

Kontrollutvalget ønsker å holde seg løpende orientert om viktige forhold knyttet til Innherred samkommune.

2.7 BEFARINGER/BESØK

Kontrollutvalget har ikke gjennomført befaringer/besøk i 2009.


3 AVSLUTNING

Kontrollutvalget er valgt av samkommunestyret - som har det øverste ansvaret - for på dets vegne å føre tilsyn med forvaltningen. I praksis blir forhold som kontrollinstansen avdekker, løst på lavest mulig nivå, og bare unntaksvis formelt rapportert til samkommunestyret. Den årlige meldingen er derfor viktig informasjon om det tilsyn kontrollutvalget utøver på vegne av samkommunestyret.

Kontrollutvalget vurderer allikevel fortløpende hvilke saker og hvilken informasjon som bør presenteres for samkommunestyret.

Kontrollutvalget ser positivt på innspill fra samkommunestyret i form av forslag på oppgaver det vil være ønskelig at kontrollutvalget ser nærmere på.

Levanger 02.02.10


Karl Meinert Buchholdt
Leder


Bjørn Aarstad

VEDLEGG - OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2009

Møtedato	Sak nr.	Sakstittel
10.02.09	001/09	Referatsaker
	002/09	Kontrollutvalgets årsrapport 2008 til samkommunestyret
	003/09	Orientering fra sekretær
		Eventuelt
22.04.09	004/09	Referatsaker
	005/09	Innherred Samkommunes årsregnskap og årsberetning for 2008
	006/09	Orientering fra administrasjonssjefen om status for "ISK3"
08.09.09	007/09	Referatsaker
	008/09	Regnskapsrevisjon 2009
	009/09	Kontroll og tilsyn - forslag til driftsbudsjett 2010
	010/09	Kontrollutvalgets kommentarer til regnskapet og årsrapporten for 2008
		Eventuelt
10.11.09	011/09	Referatsaker
	012/09	Statusrapport for revisjonsarbeidet
	013/09	Kontrollutvalgets årsplan / møteplan for 2010
	014/09	Samkommunestyrets vedtak vedr. budsjett 2010 – hjemmelsgrunnlag
	015/09	Forvaltningsrevisjonsprosjekt vedr. IKT
		Eventuelt