



Kontrollutvalgets årsrapport 2019

Inderøy kommune

## INNLEDNING

Kommunestyret i Inderøy valgte i møte 28.09.2015 et kontrollutvalg på 5 faste medlemmer og 5 varamedlemmer for perioden 2016 – 2019, og det ble gjort suppleringsvalg i møte 11.12.2017.

Leder	Laila Roel	1. Karin Kjølmoe - varamedlem
Nestleder	Harald Ness	2. May Kojan - varamedlem
Medlem	Arvid Nervik	
Medlem	Marit Støre-Valen	1. Anstein Lyngstad - varamedlem
Medlem	Laila Høgsve Bragstad	2. Knut Arne Aasan - varamedlem

Marit Støre-Valen satt i kommunestyret.

For perioden 2019 – 2023 ble dette utvalget valgt av kommunestyret 03.10.2019:

Leder	Laila Roel	1. Hermod Løkken – varamedlem
Medlem	Harald Ness	2. May Kojan – varamedlem
		3. Kjell Gulstad – varamedlem
		4. Lill Theres Vist Trætli – varamedlem
Nestleder	Knut Arne Aasan	1. Tore Nyborg – varamedlem
		2. Margarete Uddu – varamedlem
		3. Siren Tvedt – varamedlem
Medlem	Elin Kjelvik Wist	1. Morten Olsen Haugen – varamedlem
Medlem	Leif Hjulstad	2. Kirsti Grøtan – varamedlem
		3. Otte Vatn – varamedlem
		4. Ragnhild Kjesbu – varamedlem

Elin Kjelvik Wist sitter i kommunestyret.

## 2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2019

### 2.1 MØTER

Kontrollutvalget har i 2019 holdt 6 møter og behandlet 27 saker, se vedlegg. Tilsvarende tall for 2018 var 5 møter og 15 saker.

Møtene i utvalget er åpne.

Kommunens revisor deltar med møte- og talerett.

Ordføreren har møte og talerett i kontrollutvalget, og både ordfører og rådmann får tilsendt møteinnkalling og -protokoll. Ordføreren deltar i starten av de fleste møtene og gir utvalget en orientering om aktuelle saker i kommunen.

### 2.2 BEHANDLING AV KOMMUNENS REGNSKAP

Når kontrollutvalget er blitt forelagt revisjonsberetningen fra revisor, skal utvalget uttale seg om årsregnskapet før det vedtas av kommunestyret. Uttalelsen går til kommunestyret, men kopi skal være formannskapet i hende tidsnok til at formannskapet kan ta hensyn til uttalelsen før dette organet avgir sin innstilling til kommunestyret.

I møte 08.05.2019 ga kontrollutvalget uttalelse til kommunestyret om Inderøy kommunes årsregnskap med revisjonsberetning og årsberetning for 2018 (sak 11/19).

### **2.3 FORVALTNINGSREVISJON**

Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 ble vedtatt av kontrollutvalget 01.03.2016 (sak 05/16) og av kommunestyret 29.04.2016, med endring vedtatt av kontrollutvalget 29.08.2017.

Kontrollutvalgets forvaltningsrevisjonsprosjekter 2016 – 2019 er:

- Saksbehandling plan- og byggesak (prioritert)
- Integrering av flyktninger
- Tidlig innsats (helsestasjon og PPT)
- Vedlikehold av kommunal eiendom

Forvaltningsrevisjonsprosjektet Eiendomsforvaltning er forventet ferdig i februar 2020.

### **2.4 SELSKAPSKONTROLL**

Plan for selskapskontroll 2016 – 2019 ble vedtatt av kontrollutvalget 10.05.2016 (sak 11/16) og av kommunestyret 12.12.2016 (sak 79/16).

Følgende selskaper er prioritert for selskapskontroll i perioden 2016-2019:

1. Brannvesenet Midt IKS
2. Innherred Renovasjon IKS
3. Reko AS

I møte 06.02.2019 (sak 01/19) behandlet kontrollutvalget rapport etter selskapskontroll med forvaltningsrevisjon i Innherred Renovasjon IKS. Kommunestyret behandlet rapporten i møte 22.03.2019 (sak 10/19).

### **2.5 TILSYN MED REVISJONEN**

Gjennom behandling av revisjonsstrategier og statusrapporter fra revisjonen fører utvalget tilsyn med at revisjonsarbeidet er à jour og foregår i samsvar med god kommunal revisjonsskikk.

Oppdragsansvarlig revisor skal årlig avgi erklæring om sin uavhengighet. Dette ble forelagt kontrollutvalget i møte 12.11, sak 21/19.

### **2.6 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON**

Rådmann Peter Ardon og rådgiver økonomi Grethe Haugan Aasen deltok i møtet 08.05 under sak 11/19 og orienterte om kommunens årsregnskap for 2018.

I møtet 03.12 under sak 25/19 deltok rådmann Peter Ardon og sektorleder Per Arne Olsen og orienterte om institusjonskjøkken.

Rådmann Peter Ardon orienterte om tidsfrister for svar til publikum i sak 26/19 i møtet 03.12.

### **2.7 BEFARING/BESØK**

Kontrollutvalget besøkte 08.05.2019 Ecopros anlegg i Verdal og ble orientert om driften.

### **2.8 DELTAKELSE I KURS/KONFERANSER**

Laila Roel deltok på Norges Kommunerevisorforbunds kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 30.-31. januar.

På Konseks samling for kontrollutvalg i Trondheim 20. november deltok Harald Ness, Laila Roel, Knut Arne Aasan, Elin Kjelvik Wist, May Kojan og Morten Olsen Haugen.

### **3 AVSLUTNING**

Kontrollutvalget er valgt av kommunestyret - som har det øverste ansvaret - for på dets vegne å føre tilsyn med øvrige folkevalgte organer og administrasjonen.

Den årlige meldingen er viktig informasjon om det tilsyn kontrollutvalget utøver på vegne av kommunestyret.

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

Inderøy, 14.01.2020

Laila Roel  
leder

Knut Arne Aasan  
nestleder

Elin Kjelvik Wist  
medlem

Harald Ness  
medlem

Leif Hjulstad  
medlem

## 4 VEDLEGG

### OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2019

Møtedato	Saksnr.	Sakstittel
06.02.	001 002 003 004	Rapport, selskapskontroll Innherred Renovasjon IKS Forvaltningsrevisjon – valg av prosjekt Kontrollutvalgets årsrapport for 2018 til kommunestyret Oppfølging av saker fra kontrollutvalget
06.03.	005 006 007 008 009	Godkjenning av protokoll fra møte 06.02.2019 Referatsaker 06.03 Skatteoppkreverfunksjonen 2018 Forvaltningsrevisjon Vedlikehold av kommunal eiendom – innspill Besøk i avdeling/selskap i 2019
08.05.	010 011 012 013 014	Godkjenning av protokoll fra møte 06.03.2019 Kontrollutvalgets uttalelse – Inderøy kommunes årsregnskap for 2018 Referatsaker 08.05.19 Forvaltningsrevisjon Eiendomsforvaltning – prosjektplan Besøk/befaring ved Ecopros anlegg
18.09	015 016 017 018	Henvendelse fra innbygger – ev. sak for kontrollutvalget Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2020 Evalueringsrapport av kontrollutvalgets virksomhet Godkjenning av møteprotokoller
12.11	019 020 021 022 023 024	Referatsaker 12.11.2019 Kontrollutvalgets rolle – opplæring Revisjonsstrategi 2019 og revisors uavhengighet Kontrollutvalgets årsplan 2020 Henvendelse om institusjonskjøkken Godkjenning av møteprotokoll
03.12	025 026 027	Orientering fra administrasjonen - institusjonskjøkken Orientering fra administrasjonen – tidsfrister for svar til publikum Godkjenning av møteprotokoll