



Steinkjer kommune
Kontrollutvalget

Kontrollutvalgets årsrapport for 2012 til kommunestyret

Vedtatt av kontrollutvalget i møte 29.01.2013

KomSek Trøndelag IKS 
-sekretariat for kontrollutvalgene

Postboks 2564, 7735 Steinkjer
Telefon 74 11 14 76
E- post: post@komsek.no
Web: www.komsek.no

INNHOLDSFORTEGNELSE

1 INNLEDNING.....	3
2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2012	3
2.1 MØTER.....	3
2.2 BEHANDLING AV KOMMUNENS REGNSKAPER.....	3
2.3 FORVALTNINGSREVISJON	3
2.4 SELSKAPSKONTROLL.....	4
2.5 GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLER	4
2.6 TILSYN MED REVISJONEN.....	4
2.7 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON.....	4
2.8 BEFARING/BESØK.....	4
2.9 DELTAKELSE I KURS/KONFERANSER	5
2.10 ANDRE SAKER.....	5
3 AVSLUTNING.....	5
VEDLEGG.....	6
OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2012	6

1 INNLEDNING

Kommunestyret i Steinkjer valgte i møte 05.10.2011 et kontrollutvalg på 5 faste medlemmer og 5 (personlige) varamedlemmer for perioden 2011 – 2015.

Faste medlemmer

Leder	Stein Arve Torgnesøy, Frp
Nestleder	Torfinn Aas, Ap
Medlem	Ida Bruheim Derås, H
Medlem	Johan Chr Mørkved, Sp
Medlem	Olaug Fjellmo Fjørtoft, V

Varamedlemmer

Else Miki Fornes, Frp
Bjørnar Lilleby, Ap
Gunnar Vada, H
Sigrun Austmo, Sp
Sverre Finstad, V

Torfinn Aas, Ida Bruheim Derås og Johan Chr Mørkved sitter i kommunestyret.

2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2012

2.1 MØTER

Kontrollutvalget har i 2012 holdt 7 møter og 2 besøk ved kommunale avdelinger/ institusjoner, og behandlet 36 saker, se vedlegg. Tilsvarende tall for 2011 var 8 møter, 1 besøk ved kommunal avdeling, og 31 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.

2.2 BEHANDLING AV KOMMUNENS REGNSKAPER

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 tidnok til at det kan tas hensyn til den før dette organet avgir sin innstilling til kommunestyret, jfr. forskr. § 7.

I møte 23.04.2012 ga kontrollutvalget uttalelse til kommunestyret om kommunens årsregnskap med revisjonsberetning og kommunens årsmelding for 2011 (sak 15/12).

2.3 FORVALTNINGSREVISJON

Plan for forvaltningsrevisjon 2012 – 2015 ble vedtatt av kontrollutvalget 23.04.2012 (sak 18/12) og av kommunestyret 23.05.2012.

Kontrollutvalgets prioriteringer av forvaltningsrevisjonsprosjekter 2012 – 2015 er:

1. Oppvekst og forebygging med vekt på spesialundervisning
2. Økonomisk styring, budsjettprosess og intern kontroll
3. Vedlikehold
4. INVEST

Forvaltningsrevisjonsprosjektet «Spesialundervisning» er satt i gang høsten 2012.

I møte 28.08.2012, sak 23/12, ba kontrollutvalget administrasjonen orientere om hvordan merk-
nadene etter forvaltningsrevisjonsprosjektet Økonomistyring i 2010 var fulgt opp.

(For kombinert selskapskontroll og forvaltningsrevisjon; se under pkt. 2.4.)

2.4 SELSKAPSKONTROLL

Plan for selskapskontroll 2012 – 2015 ble vedtatt av kontrollutvalget 11.06.2012 (sak 20/12) og
av kommunestyret 20.06.2012.

Følgende selskaper er prioritert for selskapskontroll i perioden 2012-2015:

1. Ecopro AS
Selskapskontroll av Ecopro AS gjennomføres under forutsetning av at en vesentlig del
av de øvrige eierne også blir med på denne kontrollen.
2. Inn-Trøndelag Brannvesen IKS
3. Dampsaga Bad og Kulturhus AS
4. Stas AS

Rapporten Steinkjerhallen AS – selskapskontroll med forvaltningsrevisjon – ble behandlet av
kontrollutvalget 11.06.2012, sak 21/12, og av kommunestyret 20.06.2012.

2.5 GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLER

Rapporter etter revisjonens gjennomgang av møteprotokoller fra kommunestyret og formann-
skapet blir lagt fram for kontrollutvalget to ganger i året. Hensikten med gjennomgangen av
saksframlegg og vedtak er å kontrollere at de samsvarer med lov, forskrift, regelverk og over-
ordnede planer. Saker av vesentlig økonomisk betydning er prioritert.

2.6 TILSYN MED REVISJONEN

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

I møte 06.03.2012, under sak 08/12, tok kontrollutvalget sekretariatets ”Rapportering fra kontakt-
møte med revisjonen” til orientering.

Oppdragsansvarlig revisor skal årlig avgi erklæring om sin uavhengighet, jfr. forskrift om
revisjon § 15. Denne ble forelagt kontrollutvalget i møtet den 28.08.2012, sak 27/12.

2.7 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON

Disse har møtt og orientert kontrollutvalget i møte:

- Rådmann Torunn Austheim 06.03 under sak 09/12
- Økonomisjef Trond Waldal 23.04 under sak 14/12 og 15/12.
- Rådmann Torunn Austheim, økonomisjef Trond Waldal og fagsjef økonomi Øystein
Larsen 28.08 under sak 23/12
- Økonomisjef Trond Waldal og fagsjef økonomi Øystein Larsen 27.11 under sak 34/12

Kommunens administrasjon har orientert om aktuelle forhold ved driften av kommunen.

2.8 BEFARING/BESØK

Kontrollutvalget besøkte 06.03.2012 Egge ungdomsskole og hadde møter med ledelse, tillits-
valgte og brukerrepresentanter.

I møte 23.04.2012, sak 16/12, fulgte kontrollutvalget opp dette besøket og besøket ved Steinkjer ungdomsskole i desember 2011 med å sende en orientering til kommunestyret. Saken er grundig behandlet av kommunestyret, som i møte 23.05.2012, sak 12/67, oversende orienteringen til det aktuelle hovedutvalget. Tilbakemeldingen fra avdeling oppvekst ble lagt fram for kommunestyret i møte 07.11.2012, sak 12/137, der hovedutvalget blir bedt om å følge opp de punktene som enda er uavklart.

Kontrollutvalget besøkte 27.11.2012 DMS Inn-Trøndelag og hadde møter med ledelse og representanter for de ansatte.

2.9 DELTAKELSE I KURS/KONFERANSER

Olaug Fjellmo Fjørtoft, Johan Christian Mørkved og Torfinn Aas deltok på Norges Kommune-revisorforbunds kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 01.-02.02.2012.

06.-07.06 deltok Stein Arve Torgnesøy på Forum for kontroll og tilsyns konferanse i Trondheim.

2.10 ANDRE SAKER

Kontrollutvalget vedtok i møte 23.04.2012, sak 17/12, revidert reglement for Steinkjer kontrollutvalg.

I møte 28.08.2012, sak 24/12, vedtok kontrollutvalget å melde seg inn i Forum for kontroll og tilsyn (FKT).

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. I praksis blir forhold som kontrollinstansen avdekker, løst på lavest mulig nivå, og bare unntaksvis formelt rapportert til kommunestyret. Den årlige meldingen er derfor 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.

Steinkjer, 29.01.2013

Stein Arve Torgnesøy
leder

Torfinn Aas
nestleder

Ida Bruheim Derås
medlem

Johan Chr. Mørkved
medlem

Olaug Fjellmo Fjørtoft
medlem

VEDLEGG

OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2012

Møtedato	Saksnr.	Sakstittel
24.01	001 002 003 004 005 006 007	Referatsaker Kontrollutvalgets årsrapport for 2011 til kommunestyret Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2015 – innspill Besøk ved kommunale institusjoner/avdelinger - oppsummering Mediestrategi for kontrollutvalget Orientering fra revisjonen Besøk ved kommunale institusjoner/avdelinger
06.03	008 009 010 011	Referatsak Orientering fra administrasjonen Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2015 – innspill Skatteoppkreverfunksjonen 2011 Besøk ved Egge ungdomsskole
23.04	012 013 014 015 016 017 018	Referatsaker Orientering fra revisjonen Kontrollutvalgets uttalelse – Årsregnskap 2011 for Steinkjer kommuneskoger Ogndalsbruket KF Kontrollutvalgets uttalelse – Steinkjer kommunes årsregnskap for 2011 Besøk ved kommunale avdelinger – oppsummering og oppfølging Reglement for kontrollutvalget Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2015
11.06	019 020 021	Referatsaker Plan for selskapskontroll 2012-2015 Selskapskontroll med forvaltningsrevisjon – Steinkjerhallen AS
28.08	022 023 024 025 026 027	Referatsaker Økonomistyring – oppfølging av forvaltningsrevisjon Ev. medlemskap i Forum for kontroll og tilsyn (FKT) Forslag til driftsbudsjett for kontroll og tilsyn 2013 Besøk i selskap med kommunale eierinteresser Revisjon 2012
09.10	028 029 030 031 032	Kommunens eierinteresser i Ecopro AS - orientering Forvaltningsrevisjon - prosjektplan Besøk ved kommunal avdeling/institusjon Gjennomgang av møteprotokoller 1. halvår 2012 Kontrollutvalgets årsplan/møteplan for 2013

Møtedato	Saksnr.	Sakstittel
27.11	033	Referatsaker
	034	Orientering fra administrasjonen
	035	Forvaltningsrevisjon – endret prosjektplan
	036	Orientering fra revisjonen
		Besøk ved DMS Inn-Trøndelag

