

**RINGEBU KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET**

ÅRSRAPPORT

FOR

2009

Kontrollutvalget legger med dette frem en oppsummering av sitt arbeid gjennom 2009.

UTVALGETS SAMMENSETNING

Perioden 01.01.09 – 31.12.09.

Medlemmer:

Wictor Sandvold, leder
Gjermund Lognseth, nestleder
Hege Ruud Ringstad

Personlige varamedlemmer:

Pål Wålen
Else Borgen
Per Kristian Pedersen

Sekretariatsfunksjonen har også i 2009 blitt ivaretatt av Inter Revisjon Gudbrandsdal AS.

MØTER

Utvalget har i løpet av året hatt 6 møter og behandlet i alt 22 saker.

Noen av sakene som er behandlet gjennom året gjelder samme sak, men har flere saksnr (behandlet over flere møter). Enkelte saker er også drøftet og behandlet under "eventuelt/orienteringer".

KURS/KONFERANSER

Wictor Sandvold og Hege Ruud Ringstad deltok på NKRF's kontrollutvalgskonferanse i februar. Leder deltok også på fagkonferanse for "Forum for kontroll og tilsyn" i mai.

OPPGAVER I HENHOLD TIL KOMMUNELOV, REGLEMENT M.V.

Utvalgets oppgaver er nedfelt i forskrift om kontrollutvalg, gjeldene fra 01.07.04.

Av kontrollutvalgets vesentligste arbeidsoppgaver nevnes:

- Forestå løpende tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltningen på kommunestyrets vegne, herunder påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.
- Avgi innstilling til kommunestyret ved valg av revisjonsordning, evt. valg av revisor.
- Påse at kommunens årsregnskap blir revidert på en betryggende måte, og holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at dette foregår i samsvar med lover og regelverk.
- Avgi uttalelse om kommunens årsregnskap før det vedtas av kommunestyret.
- Påse at revisjonsmerknader blir fulgt opp.
- Minst én gang i valgperioden utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og påse at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon.

- Avgi rapport til kommunestyret om hvilke forvaltningsrevisjonsprosjekter som er gjennomført og om resultatene av disse.
- Påse at kommunestyrets vedtak i tilknytning til behandlingen av forvaltningsrevisjonsrapporter følges opp og rapportere til kommunestyret om dette.
- Minst én gang i valgperioden utarbeide en plan for selskapskontroll og påse at det føres kontroll med kommunens interesser i selskaper.
- Avgi rapport til kommunestyret om hvilke selskapskontroller som er gjennomført og resultatene av disse.
- Utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen.

SAKER SOM ER BEHANDLET I 2009

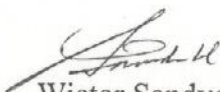
- **Kontrollutvalgets årsrapport for 2008.**
Behandlet og rapportert til kommunestyret.
- **Oppfølging av statusrapporter over vedtak fattet i politiske organer.**
Rapportert til kommunestyret hvert tertial om status politiske vedtak.
- **Revisors rapportering**
Kontrollutvalget har behandlet revisor sine statusrapporter gjennom året. Det er også gjennomgått oppdragsansvarlig revisors vurdering av sin uavhengighet ift Ringebu kommune.
- **Uttalelse vedrørende Ringebu kommunes årsregnskap for 2008.**
- **Ringebu kommunes skatteregnskap for 2008, og Kontrollrapport fra Skatteetaten vedr skatteoppkreverfunksjonen i Ringebu kommune.**
Gjennomgått av kontrollutvalget og sendt til kommunestyret til orientering.
- **Økonomisk rapportering**
Kontrollutvalget har hvert tertial fått en orientering fra administrasjonen i fm administrasjonens utarbeidelse av statusrapporter på regnskap.
- **Forvaltningsrevisjon 2009**
Kontrollutvalget har bestilt og gjennomført forvaltningsrevisjonen "Evaluering av ny organisasjonsmodell i Ringebu kommune". Rapporten skal legges fram i kontrollutvalget i jan 10.
- **Kontrollutvalgets budsjettområde for 2009.**
Regnskapsstatus for kontrollutvalgets eget ansvarsområde er gjennomgått.
- **Hovedtrekk i overordnet revisjonsstrategi for regnskapsåret 2009.**
Er gjennomgått av kontrollutvalget.

- **Oppdragsavtale revisjon - tilleggsavtale.**
Det er inngått tilleggsavtale med Innlandet Revisjon IKS for 2010. Oppdragsavtalen ble sendt til kommunestyret til orientering.
- **Kontrollutvalgets budsjettforslag for 2010.**
Kontrollutvalget har utarbeidet forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen, ansvar 131 Revisjon og 132 Kontrollutvalg.
- **Orientering fra administrasjonen vedr vann- og avløpsavgiftene i kommunen.**
Administrasjonen orientere kontrollutvalget om vann- og avløpsavgiftene i kommunen, med bakgrunn i endring i beregningsmodell og økning i avgiftsnivå.
- **Orientering fra administrasjonen vedr omorganisering av tjenesteenheter.**
Kontrollutvalget har fått en orientering fra rådmannen om omorganiseringen av tjenesteenhetene *Bolig og eiendom* og *Plan og teknisk* til to nye tjenesteenheter *Teknisk drift* og *Plan og byggesak*.
- **Orientering fra administrasjonen vedr valg av entreprenør til prosjekt møterom/sal i 2. etasje i kommunehuset.**
- **Orientering fra leder i Utvalg for plan og teknisk om kommunens praksis vedr kommunale krav til utbyggere ifm utforming av utbyggingsavtaler.**

OPPSUMMERING AV 2009.

Kontrollutvalget har hatt et aktivt år i 2009. De har gjennomført de oppgaver de er pålagt gjennom lov og forskrifter. I tillegg har de tatt opp problemstillinger de har funnet som viktige å belyse, og har ofte benyttet orienteringer fra administrasjonen som arbeidsform. Kontrollutvalget har bestilt og gjennomført forvaltningsrevisjonsprosjekt iht utarbeidet plan. Med bakgrunn i den økonomiske situasjonen i Ringeby kommune ønsker kontrollutvalget ikke å gjennomføre et nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2010. Kontrollutvalget vil i 2010 ta fatt på arbeidet med å legge ny revisjonsordning ut på anbud, jf kommunestyret sitt vedtak i sak 88/09 om å avslutte deltagelsen i Innlandet Revisjon IKS.

Ringeby, 28. januar 2010


Victor Sandvold
(leder)


Gjermund Lognseth
(nestleder)


Hege Ruud Ringstad