

**RINGEBU KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET**

ÅRSRAPPORT

FOR

2014

Kontrollutvalget legger med dette frem en oppsummering av sitt arbeid gjennom 2014.

UTVALGETS SAMMENSETNING

1.1.1014 – 31.12.2014:

Medlemmer:

Amund Sønsteli, leder, Ap
Inger Bø, nestleder, H
Jan Skogvang, Tvl
Turid Ødegård, Sp
Per Kleven, V

Personlige varamedlemmer:

Wictor Sandvold, H
Einar Widme, Uavh.
Lilliann Pedersen, Uavh
Else Borgen, Sp
Svein Bruket, V

Jan Skogvang er fast medlem i kommunestyret.

Sekretariatsfunksjonen har blitt ivaretatt av ”Kontrollutvalgstjenester Ingvild Selfors”.

MØTER

Utvalget har i løpet av året hatt 7 ordinære møter. Det er behandlet i alt 22 saker.

KURS/KONFERANSER

Amund Sønsteli og Turid Ødegård deltok på NKRF's kontrollutvalgskonferanse i februar.

OPPGAVER I HENHOLD TIL KOMMUNELOV OG FORSKRIFT

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

Av kontrollutvalgets viktigste arbeidsoppgaver nevnes:

- Forestå løpende tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltningen på kommunestyrets vegne, herunder se til at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.
- Avgi innstilling til kommunestyret ved valg av revisjonsordning, evt. valg av revisor.
- Se til 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 se til at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon.

- Avgi rapport til kommunestyret om hvilke forvaltningsrevisjoner som er gjennomført og om resultatene av disse.
- Se til 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 2014

- **Kontrollutvalgets årsrapport for 2013**
Sendt til kommunestyret til orientering.
- **Oppfølging av administrasjonens tertialrapporter om status på politiske vedtak**
Rapportert til kommunestyret hvert tertial om status for politiske vedtak.
- **Forvaltningsrevisjon ”Sykefravær ved Linåkertunet og Hjemmetjenesten Nord”**
Forvaltningsrevisjonsrapporten ble lagt fram i kontrollutvalget i januar og i kommunestyret i februar. Det ble blant annet vedtatt at kontrollutvalget får tertialvis rapportering om utviklingen i sykefraværet og nærværarbeidet i kommunen.
- **Uttalelse vedrørende Ringebu kommunes årsregnskap for 2013**
Kontrollutvalgets uttalelse fulgte som vedlegg til saken som ble behandlet i kommunestyret.
- **Ringebu kommunes skatteregnskap for 2013, 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 for regnskapet.
- **Ekstern henvendelse fra Ringebu Høyre**
Kontrollutvalget har mottatt og behandlet en henvendelse om en gjennomgang og vurdering av lovligheten av kommunens kjøp og istandsetting av Jernbanegata 4 (DnB-bygget) og Gudbrandsdalsvegen 2090 (Kiwi-bygget). Kontrollutvalget gikk ikke videre med saken da de ikke fant noe grunnlag for at kommunestyrevedtakene var ulovlige eller ugyldige.

- **Rapport om status for statlige vedtak**
Rapporten ble gjennomgått i kontrollutvalget og forslag til rutiner for rapportering ble godkjent.
- **Status for kontrollutvalgets budsjettområde**
Regnskapsstatus for kontrollutvalgets eget ansvarsområde er gjennomgått.
- **Kontrollutvalgets budsjettforslag for 2015**
Kontrollutvalget har utarbeidet forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen, ansvar 131 Revisjon og 132 Kontrollutvalg. Det er kommunestyret som endelig vedtar kontrollutvalgets økonomiske rammer.
- **Orientering fra barnevernet**
Kontrollutvalget har fått en felles orientering med kontrollutvalget i Sør-Fron. Barnevernstjenesten orienterte om status for barnevernsarbeidet i de to kommunene.
- **Orientering fra administrasjonen om status for arbeidet i teknisk etat**
Administrasjonen orienterte og svarte på spørsmål.
- **Spørsmål fra kontrollutvalget til administrasjonen**
Kontrollutvalget ba rådmannen om å møte i kontrollutvalget for å orientere og svare på spørsmål omkring ulike tema, blant annet drift og budsjettering av Freskus – frisklivssenteret på Fåvang.
- **Forvaltningsrevisjon 2015**
Kontrollutvalget ønsker å gjennomføre forvaltningsrevisjon i 2015 med tema ”Offentlige anskaffelser i Ringebu kommune”. Endelig utforming av problemstilling, samt tidsbruk og budsjett, avventes til ny revisor er på plass.
- **Selskapskontroll 2015**
Kontrollutvalget ønsker å gjennomføre selskapskontroll i 2015. Saken ble utsatt i påvente av at kommunestyret skulle behandle sak om utforming av eierskapsmelding.
- **Anbudskonkurranse for kjøp av revisjonstjenester – valg av revisor**
Det har vært gjennomført anbudskonkurranse vedrørende kjøp av revisjonstjenester. Sør-Fron kommune har hatt ansvar for gjennomføringen av konkurransen. Kontrollutvalget har innstillingsmyndighet overfor kommunestyret ved valg av revisor. Kontrollutvalget deltok i vurderingen av de ulike tilbudene og forberedte sak til kommunestyret. I etterkant kom det inn en klage fra en av tilbyderne som førte til at konkurransen ble avlyst. Det skal gjennomføres ny konkurranse våren-15.

OPPSUMMERING AV 2014.

Kontrollutvalget har hatt et aktivt år i 2014. I tillegg til de faste sakene ble det blant annet presentert en forvaltningsrevisjon i januar, samt diskutert tema for gjennomføring av en revisjon i 2015. Kontrollutvalget har flere ganger benyttet orienteringer fra administrasjonen som arbeidsform.

To av medlemmene deltok på konferanse i regi av Norges kommunerevisorsforbund i februar.

Ringebu, 20. februar 2015

Amund Sønsteli
(leder)

Inger Bø
(nestleder)

Turid Ødegaard

Jan Skogvang

Per Kleven