

MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET HAR MØTE I LEKSVIK KOMMUNEHUS

ONSDAG 18. MARS 2015, KL. 12.00

Eventuelle forfall meldes til tlf. 74 85 51 00 – Leksvik kommune

Saksliste:

- 01/15 **ÅRSMELDING FRA KONTROLLUTVALGET FOR 2014**
- 02/15 **ÅRLIG MELDING FRA REVISJON 2014 – LEKSVIK KOMMUNE**
- 03/15 **PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL I PERIODEN 2015 - 2017 - KONTROLLUTVALGET I LEKSVIK KOMMUNE**
- 04/15 **FORVALTNINGSREVISJON 2015 – TEKNISKE TJENESTER – SPESIFISERING AV KONTROLLEN - KONTROLLOMRÅDER**
- 05/15 **OPPFØLGING POLITISKE SAKER**
- 06/15 **SKATTEREGNSKAP 2014 – LEKSVIK KOMMUNE – TIL UTTALELSE**

Orienteringer / Drøftingssaker:

Orienteringer:

Administrasjon innkalles for å orientere om følgende forhold:

- Rutiner for internkontroll – område lønn.
Hvem gjør hva – dokumentasjon?
- Private barnehager i Leksvik kommune
Status for mellomværende – økonomi?

Drøfting:

- Eventuelt.

11.03.15

Dag-Jøran Ness (sign)
leder

Arvid Lund
sekretær

Kopi: - Ordfører - Rådmann

01/15 **ÅRSMELDING FRA KONTROLLUTVALGET FOR 2014**

LEKSVIK KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 18.03.15

Saksbehandler: Arvid Lund

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal ihht § 77 i kommuneloven og forskriftene for kontrollutvalg levere en årsmelding til kommunestyret.

Vedlagt følger utkast til årsmelding.

Årsmeldingen sendes frem for politisk behandling.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget utarbeider og godkjenner årsmeldingen.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2014 vedtas.

Saken sendes frem for politisk behandling.

Innstilling til kommunestyret: Kommunestyret tar årsmeldingen for 2014 fra kontrollutvalget til orientering.

02/15 **ÅRLIG MELDING FRA REVISJON 2014 – LEKSVIK KOMMUNE**

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal ihht Kommunelovens § 77 pkt 4 og forskriftene for kontrollutvalg påse at regnskapene revideres på en betryggende måte.

LEKSVIK KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 18.03.15

Saksbehandler: Arvid Lund

Utvalget har mottatt revisors årlige melding med egenvurdering av uavhengighet for revisjonsåret 2014. Årlig melding følger vedlagt

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget behandler saken i forhold til loven og forskriftene.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har ingen merknader til Fosen kommunerevisjon IKS årlige melding og egenvurdering av uavhengighet for revisjonsåret 2014.

Saken sendes frem til kommunestyret med følgende innstilling; ”Revisjons årlige melding og egenvurdering av uavhengighet for revisjonsåret 2014 tas til etterretning.”

03/15 **PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL I PERIODEN 2015 - 2017 - KONTROLLUTVALGET I LEKSVIK KOMMUNE**

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal i henhold til forskrift utarbeide en plan for sitt arbeid, planen skal fastsettes av kommunestyret. Dette i henhold til kommunelovens §

LEKSVIK KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 18.03.15

Saksbehandler: Arvid Lund

77 med forskrifter.

Denne plan er en fortsettelse av tidligere vedtatt plan.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget gjennomarbeider og vedtar plan.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vil gjennomføre følgende forvaltningsrevisjoner og selskapskontroller i perioden 2015 – 2017.

Forvaltningsrevisjon:

2015: Tekniske tjenester

2016: Delegasjons i Leksvik kommune

2017:

Selskapskontroll:

2014: Kroa produkter AS (slutføres primo 2015)

2015: Innherred renovasjon IKS

2016: Trøndelag brann og redningstjeneste IKS

2017:

Saken sendes frem til kommunestyret med innstilling lik vedtak

04/15 FORVALTNINGSREVISJON 2015 – TEKNISKE TJENESTER – SPESIFISERING AV KONTROLLEN – KONTROLLOMRÅDER

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget har anbefalt og kommunestyret har besluttet at det skal gjennomføres en forvaltningsrevisjon innen tekniske tjenester i 2015.

Området tekniske tjenester er meget omfattende og av den grunn er det behov for å være mer konkret hva gjelder hvilke områder som skal kontrolleres.

LEKSVIK KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 18.03.15

Saksbehandler: Arvid Lund

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget må beslutte hvilke tjenester innen tekniske tjenester som skal kontrolleres.

Forslag til vedtak:

Ingen innstilling.

05/15 OPPFØLGING POLITISKE SAKER

Saksopplysninger:

Utvalgs medlemmer tar utgangspunkt i politiske saker med vedtak fra perioden etter forrige møte.

Er det forhold/saker utvalget vil ha mer kunnskap om.

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget går gjennom aktuelle saker.

Forslag til vedtak:

Ingen innstilling.

LEKSVIK KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 18.03.15

Saksbehandler: Arvid Lund

06/15 SKATTEREGNSKAP 2014 – LEKSVIK KOMMUNE – TIL UTTALELSE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget kan uttale seg om skatteregnskapet.

Skatteregnskap 2014 og kontrollrapporten fra skatteetaten følger vedlagt

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget går gjennom hovedpunktene i skatteregnskapet og gir en uttalelse.

Forslag til uttalelse:

Ingen forslag