



Konsek

TRØNDELAG IKS Kontrollutvalgenes sekretariat

Årsrapport 2019

Flatanger kommune

Kontrollutvalget



INNHOLDSFORTEGNELSE

1 INNLEDNING	3
2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2019	3
2.1 MØTER	3
2.2 BEHANDLING AV KOMMUNENS REGNSKAP	3
2.3 FORVALTNINGSREVISJON	4
2.4 SELSKAPSKONTROLL	4
2.5 GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLER	4
2.6 TILSYN MED REVISJONEN	4
2.7 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON	5
2.8 BEFARING/BESØK	5
2.9 DELTAKELSE I KURS/KONFERANSER	5
3 AVSLUTNING	5

1 INNLEDNING

Kommunestyret i Flatanger valgte 15.10.2015 et kontrollutvalg på 3 faste medlemmer og 5 varamedlemmer for perioden 2016 – 2019.

Faste medlemmer:

Leder Ronald Geving
Nestleder Susann Aagård Skotnes

Medlem Håvard Hårstadstrand

Varamedlemmer:

1. Martin Klocke
2. Anja Vedvik
3. Egil Steffensen
1. Liv Vareide Lindseth
2. Pål Hågensen

Susann Aagård Skotnes sitter i kommunestyret.

Kommunestyret i Flatanger valgte 03.10.2019 et kontrollutvalg på 5 faste medlemmer og 5 varamedlemmer for perioden 2019 – 2023.

Kontrollutvalgets medlemmer:	Varamedlemmer:
Kari Leknes (Sv), leder Susann Aagård Skotnes (H), nestleder Fredrik Dahle Klocke (Ap) Maren Nordhus (Sp) Håvard Haarstadstrand (Frp)	Otto Sandnes (Sv), vara for Leknes Svein Gøran Halmøy (H), vara for Skotnes Martin Klocke (Ap), 1. vara for Klocke Inger Steffensen (Ap), 2. vara for Klocke Kjell Gunnar Lein (Sp), vara for Nordhus Rolf Haugsbakk (Frp), vara for Haarstadstrand

2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2019

2.1 MØTER

Kontrollutvalget har i 2019 holdt 5 møter og behandlet 27 saker, se vedlegg. Tilsvarende tall for 2018 var 5 møter og 25 saker. Kontrollutvalgets møter er åpne. Kommunens revisor deltar med møte- og talerett. Ordføreren har møte- og talerett i kontrollutvalget. Både ordfører og rådmann får tilsendt møteinnkalling og møteprotokoll.

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 det kan tas hensyn til den før dette organet avgir sin innstilling til kommunestyret, jfr. forskriftens § 7. I møte 25.04.2019 ga kontrollutvalget uttalelse til kommunestyret om kommunens årsregnskap og -beretning for 2018, sak 012/19.

2.3 FORVALTNINGSREVISJON

Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 ble behandlet av kontrollutvalget 17.03.2016, sak 011/16, og av kommunestyret 21.04.2016.

Kontrollutvalgets prioriteringer av forvaltningsrevisjonsprosjekt 2016 – 2019 er:

1. Elevenes psykososiale miljø
Uprioritert:
Pleie og omsorg
Kapasitet og kompetanse økonomiforvaltning

I sak 25/19 den 06.11.19, var forvaltningsrevisjon av noen av selskapets tjenester en del av Rapport selskapskontroll MNA IKS.

Ut fra vedtak i kst.sak 11/19, jfr. KU-sak 07/19 ble det gjennomført undersøkelse av kommunens saksbehandling ved konsesjonssøknad Innvordfjellet. Rapporten blir behandlet på nyåret 2020.

2.4 SELSKAPSKONTROLL

Plan for selskapskontroll 2016 – 2019 ble behandlet av kontrollutvalget 11.05.2016, sak 015/16, og av kommunestyret 16.06.2016.

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

1. Midtre Namdal Avfallsselskap IKS
2. Namdal rehabilitering IKS

Det ble bestilt selskapskontroll av Midtre Namdal Avfallsselskap IKS i sak 25/18 den 14.11.18. Rapporten ble behandlet av kontrollutvalget i sak 25/19, 06.11.19.

Eierskapskontroll av kommunens eierskapsutførelse i selskapet ble undersøkt.

2.5 GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLER

Hensikten med gjennomgangen av saksframlegg og vedtak er å kontrollere at de er i tråd med lov, forskrift, regelverk og overordnede planer. Saker av vesentlig økonomisk betydning er prioritert. Revisjonen har omtalt gjennomgåtte saker i sin statusrapportering til kontrollutvalget

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 revisjons-skikk. Oppdragsansvarlige revisorer skal årlig avgi en erklæring om sin uavhengighet, jfr. forskrift om revisjon § 15. Disse ble lagt fram for kontrollutvalget i møte 16.09.2019, sak 19/19.

2.7 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON

Rådmannen har orientert om kommunens gjennomgang egne rutiner i lys av Tolgasaken, samt oppfølging av fylkesmannens rapport om heldøgns helse- og omsorgstjenester.

2.8 BEFARING/BESØK

Kontrollutvalget gjennomførte ikke enhetsbesøk i 2019.

2.9 DELTAKELSE I KURS/KONFERANSER

2 av medlemmene i kontrollutvalget deltok på NKRF`s kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 30.- 31.01.2019.

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

Flatanger, 28.01.2020

Kari Leknes/s/
leder

Fredrik Dahle Klocke/s/
medlem

Maren Nordhus/s/
medlem

Håvard Hårstadstrand /s/
medlem

Susann Aagård Skotnes
Medlem

VEDLEGG – OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2019

Møtedato	Sakstittel	Saksnr
15.01.2019	Referatsaker 15.01.19	01/19
15.01.2019	Oppsummering besøk sentraladministrasjonen	02/19
15.01.2019	Prosjektplan - selskapskontroll Midtre Namdal Avfallsseslskap IKS(MNA)	03/19
15.01.2019	Kontrollutvalgets årsrapport 2018	04/19
15.01.2019	Oppfølging av saker 2018	05/19
15.01.2019	Godkjenning av protokoll	06/19
12.03.2019	Forespørsel om gjennomgang av saksbehandling - kommunens behandling av søknad fra Zephyr AS vedr. vindkraftutbygging Innvordfjellet	07/19
12.03.2019	Oppsummering besøk sentraladministrasjonen	08/19
12.03.2019	Skatteoppkreverfunksjonen 2018	09/19
12.03.2019	Referatsaker 12.03.19	10/19
25.04.2019	Forespørsel om gjennomgang av saksbehandling - kommunens behandling av søknad fra Zephyr AS vedr. vindkraftutbygging Innvordfjellet, ressurser	11/19
25.04.2019	Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap 2018	12/19
25.04.2019	Orientering fra administrasjonen	13/19
25.04.2019	Oppfølging av besøk sentraladministrasjonen - samtale med ordfører	14/19
25.04.2019	Referatsaker	15/19
25.04.2019	Godkjenning av protokoll	16/19
16.09.2019	Referatsaker september 2019	17/19
16.09.2019	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring	18/19
16.09.2019	Budsjett 2020 - Kontrollarbeidet	19/19
16.09.2019	Evaluering av kontrollutvalgets virksomhet i valgperioden	20/19
16.09.2019	Godkjenning av protokoll	21/19
06.11.2019	Kontrollutvalgets rolle og oppgaver m.v.	22/19
06.11.2019	Orientering fra revisor	23/19
06.11.2019	Kontrollutvalgets årsplan 2020	24/19
06.11.2019	Rapport selskapskontroll Midtre Namdal Avfallselskap(MNA) IKS	25/19
06.11.2019	Referatsaker	26/19
06.11.2019	Godkjenning av protokoll	27/19