



Kontrollutvalgets årsrapport 2017

Steinkjer kommune

INNHALDSFORTEGNELSE

1 INNLEDNING	3
2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2017	3
2.1 MØTER	3
2.2 BEHANDLING AV KOMMUNENS REGNSKAP	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	5
2.9 DELTAKELSE I KURS/KONFERANSER	5
3 AVSLUTNING	5
4 VEDLEGG	6
OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2017	6

1 INNLEDNING

Kommunestyret i Steinkjer valgte i møte 07.10.2015 et kontrollutvalg på 5 faste medlemmer og 5 varamedlemmer for perioden 2016 – 2019.

Leder	May Britt Lagesen, Ap	Marte Martinussen, Ap
Nestleder	Kari Anne Susegg Kvarving, V	Sverre Finstad, V
Medlem	Kai-Jørgen Lorvik, Ap	Ragnhild Kvalø, Ap
Medlem	Eirik Forås, Sp	Finn Egil Adolfsen, Sp
Medlem	Pål Marius Aarlott Ertsås, MDG	Johanne Hammervold, MDG

May Britt Lagesen, Eirik Forås og Pål Marius Aarlott Ertsås sitter i kommunestyret.

2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2017

2.1 MØTER

Kontrollutvalget har i 2017 holdt 7 møter og behandlet 25 saker, se vedlegg. Tilsvarende tall for 2016 var 7 møter og 36 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 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 tidnok til at formannskapet kan ta hensyn til uttalelsen før dette organet avgir sin innstilling til kommunestyret, jfr. forskr. § 7.

I møte 28.04.2017 ga kontrollutvalget uttalelse til kommunestyret om Steinkjer kommunes årsregnskap med revisjonsberetning og årsberetning for 2016 (sak 10/17).

2.3 FORVALTNINGSREVISJON

Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 ble vedtatt av kontrollutvalget 17.03.2016 (sak 09/16) og av kommunestyret 16.04.2016.

Kontrollutvalgets forvaltningsrevisjonsprosjekter 2016 – 2019 i uprioritert rekkefølge er:

- Elevenes psykososiale miljø
- Tidlig innsats og samhandling, skole og barnehage
- Sykefravær
- Investeringsprosjekt; planlegging og økonomistyring
- Kvalitet i omsorgstjenesten
- Rutiner for tildeling; bolig- og tildelingskontoret

I møte 08.03.2017 (sak 05/17) behandlet kontrollutvalget forvaltningsrevisjonsrapporten Elevenes psykososiale miljø. Kommunestyret behandlet rapporten i møte 29.03.2017, sak 17/14.

Utvalget godkjente i møte 29.11.2017 (sak 22/17) prosjektplanen for "Ernæring i omsorgstjenesten».

2.4 SELSKAPSKONTROLL

Plan for selskapskontroll 2016 – 2019 ble vedtatt av kontrollutvalget 10.06.2016 (sak 18/16) og av kommunestyret 22.06.2016.

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

1. Dampsaga Bad og Kulturbygg AS
2. Steinkjerhallen AS
3. Reko AS

Det er ikke gjennomført selskapskontroll i 2017.

2.5 GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLER

Rapporter etter revisjonens gjennomgang av møteprotokoller fra kommunestyret og formannskapet tas som et ledd i revisors ordinære statusrapportering.

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.

2.6 TILSYN MED REVISJONEN

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

Oppdragsansvarlige revisorer skal årlig avgi erklæring om sin uavhengighet, jfr. forskrift om revisjon § 15. Disse ble forelagt kontrollutvalget i møte 06.09, sak 15/17.

2.7 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON

Disse har møtt og orientert kontrollutvalget i møte:

- Rådmann Torunn Austheim 08.03 under sak 04/17 – om forholdet mellom NAV og Steinkjerbygg
- Rådmann Torunn Austheim og økonomisjef Trond Waldahl 28.04 under sak 09/17, 10/17 og 11/17 – om årsregnskapene for 2016 for Steinkjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF, Steinkjerbygg KF og Steinkjer kommune
- Enhetsleder byggesak Geir Gilde, rådmann Torunn Austheim og daglig leder i Steinkjerbygg KF Svein Olav Hansen 01.11 under sak 17/17 – om virksomheten i Steinkjerbygg KF, og Gilde og Austheim under sak 18/17 – om kommunens praksis ved bygging i strandsonen

2.8 BEFARING/BESØK

Kontrollutvalget besøkte 16.02.2017 sosialtjenesten (den kommunale delen av NAV) og hadde møter med ledelse og representanter for ansatte. I møte 07.03, sak 04/17, fulgte utvalget opp med å stille spørsmål til administrasjonen.

2.9 DELTAKELSE I KURS/KONFERANSER

Kai-Jørgen Lorvik og Eirik Forås deltok på Forum for kontroll og tilsyns fagkonferanse i Trømsø 7.-8. juni.

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 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, 31.01.2018

May Britt Lagesen
leder

Kari Anne Susegg Kvarving
nestleder

Eirik Forås
medlem

Pål Marius Aarlott Ertsås
medlem

Kai-Jørgen Lorvik
medlem

4 VEDLEGG

OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2017

Møtedato	Saksnr.	Sakstittel
16.02.	001 002	Orientering fra revisjonen - statusrapport Kontrollutvalgets årsrapport for 2016 til kommunestyret Besøk i Sosialtjenesten (den kommunale delen av NAV)
08.03.	003 004 005 006 007	Besøk ved kommunal avdeling - oppfølging Orientering fra administrasjonen – forholdet mellom NAV og Steinkjerbygg Forvaltningsrevisjonsrapport – Elevenes psykososiale miljø Skatteoppkreverfunksjonen 2016 Referatsaker
28.04.	008 009 010 011	Referatsaker Kontrollutvalgets uttalelse – Årsregnskap 2016 for Stienjer kommuneskoger Ogdalsbruket KF Kontrollutvalgets uttalelse – Steinkjer kommunes årsregnskap 2016 Kontrollutvalgets uttalelse – Årsregnskap 2016 for Steinkjerbygg KF
16.08.	012	Innstilling til fellesnemnda på valg av revisor – sammenslåing av Steinkjer og Verran kommuner
06.09.	013 014 015 016	Referatsak Forslag til driftsbudsjett for kontroll og tilsyn 2018 Oppdragsansvarlige revisorers uavhengighetsvurderinger Revisjonsstrategi 2017
01.11.	017 018 019 020	Orientering fra administrasjonen – virksomheten i Steinkjerbygg KF Orientering fra administrasjonen- kommunens praksis ved bygging i strandsonen Forvaltningsrevisjon – innspill til prosjektplan Besøk ved kommunal avdeling/institusjon i 2018
29.11.	021 022 023 024 025	Referatsaker Forvaltningsrevisjon Ernæring i omsorgstjenesten - prosjektplan Innstilling på valg av revisor Orientering fra revisjonen – statusrapport Kontrollutvalgets årsplan/møteplan for 2018