



Konsek

TRØNDELAG IKS Kontrollutvalgenes sekretariat



Snåsa kommune

Kontrollutvalgets årsrapport 2017

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 BESØK/BEFARING	4
2.9 ANDRE SAKER	4
3 AVSLUTNING	5
4 VEDLEGG	6
OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2017	6

1 INNLEDNING

Snåsa kommunestyre valgte i møte 08.10.2015 et kontrollutvalg på 5 faste medlemmer og 3 varamedlemmer (i rekkefølge) for perioden 2016 – 2019.

Leder	Dagunn Onsaker Moum	1. Jonny Ånonli
Nestleder	John Kåre Knutsen	2. Elinor Gifstad
Medlem	Inger Lein	3. Geir Inge Klevmo
Medlem	Odd Arne Pettersen	
Medlem	Jan Henrik Jørstad	

John Kåre Knutsen sitter i kommunestyret.

2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2017

2.1 MØTER

Kontrollutvalget har i 2017 holdt 5 møter og behandlet 23 saker, se vedlegg. Tilsvarende tall for 2016 var 5 møter og 20 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 det kan tas hensyn til den før dette organet avgir sin innstilling til kommunestyret, jfr. forskr. § 7.

I møte 03.05.2017 ga kontrollutvalget uttalelse til kommunestyret om kommunens årsregnskap med revisjonsberetning og kommunens årsmelding for 2016 (sak 08/17).

2.3 FORVALTNINGSREVISJON

Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 ble vedtatt av kontrollutvalget 25.05.2016 (sak 12/16) og av kommunestyret 22.06.2016.

Kontrollutvalgets forvaltningsrevisjonsprosjekter 2016 – 2019 i uprioritert rekkefølge er:

- Oppvekst; samhandling mellom skole og PPT
- Integrasjon av flyktninger
- Forebyggende helsearbeid; erfaringer og effekt

I møte 13.09.2017, sak 12/17, behandlet kontrollutvalget forvaltningsrevisjonsrapporten Samarbeid mellom skole og PPT. Kommunestyret behandlet rapporten i møte 28.09.2017.

2.4 SELSKAPSKONTROLL

Plan for selskapskontroll 2016 – 2019 ble vedtatt av kontrollutvalget 25.05.2016 (sak 13/16) og av kommunestyret 22.06.2016.

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

1. Snåsaprodukter AS
2. Snåsa Vannverk SA
3. Brannvesenet Midt IKS

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 revisjonsskikk.

Oppdragsansvarlige revisorer skal årlig avgi erklæring om sin uavhengighet, jfr. forskrift om revisjon § 15. Disse ble forelagt kontrollutvalget i møte den 13.09.2017, sak 14/17.

2.7 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON

Disse har møtt og orientert kontrollutvalget i møte:

- Rådmann Truls Eggen og økonomisjef Kurt Moen 03.05 under sak 07/17 – om spesialundervisning og om samarbeidet med PPT, og under sak 08/17 – om Snåsa kommunes årsregnskap 2016
- Rådmann Truls Eggen 13.12 under sak 19/17 - om arbeidet med sammenslåing av Snåsaprodukter AS med vekstbedrifter i Inderøy, Steinkjer og Verran

I tillegg har ordfører Tone Våg orientert kontrollutvalget i møte:

- 03.05 under sak 06/17 – om arbeidsklima i politiske organ (hovedutvalg oppvekst)
- 13.09 under sak 10/17 – om avholdt møte om arbeidsforholdene i hovedutvalg oppvekst

2.8 BESØK/BEFARING

Kontrollutvalget gjennomførte 13.09.2017 besøk ved Snåsa sykeheim og heimetjenesten og hadde møter med ledelse, ansattrepresentanter og brukerrepresentant.

2.9 ANDRE SAKER

På bakgrunn av henvendelse fra en innbygger tok kontrollutvalget opp arbeidsforholdene i politiske organ, og fikk orientering fra ordføreren to ganger (jfr. pkt. 2.7).

Etter oppdrag fra formannskapet iverksatte kontrollutvalget undersøkelse av saken "Råd-
mannens rolle i sak vedr. trafikksikkerhet i Kruttkjerringvegen", og KomRev Trøndelag IKS la
fram en rapport som ble behandlet av kontrollutvalget i møte 13.12.2017 (sak 23/17), av
formannskapet i sak 09/18 og av kommunestyret i sak 06/18.

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. I praksis blir forhold som
kontrollinstansen avdekker, løst på lavest mulig nivå, og bare unntaksvis formelt rapportert til
kommunestyret. Den årlige meldingen er derfor viktig informasjon om det tilsyn kontroll-
utvalget utøver.

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

Snåsa, 12.02.2018

Dagunn Onsaker Moum
leder

John Kåre Knutsen
nestleder

Inger Lein
medlem

Odd Arne Pettersen
medlem

Jan Henrik Jørstad
medlem

4 VEDLEGG

OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2017

Møtedato	Saksnr.	Sakstittel
22.03.	001 002 003 004 005	Referatsaker Kontrollutvalgets årsrapport for 2016 til kommunestyret Skatteoppkreverfunksjonen 2016 Forvaltningsrevisjon - prosjektplan Henvendelse fra innbygger – ev. sak for kontrollutvalget
03.05.	006 007 008	Orientering fra ordføreren Orientering fra administrasjonen Kontrollutvalgets uttalelse – Snåsa kommunes årsregnskap for 2016
29.08.	009 010 011 012 013 014 015	Referatsaker Orientering fra ordføreren Trafikkregulering i Viosen - undersøkelse Forvaltningsrevisjonsrapport – samarbeid mellom skole og PPT Forslag til driftsbudsjett for kontroll og tilsyn 2018 Oppdragsansvarlige revisorers uavhengighetsvurderinger Revisjonsstrategi 2017 Besøk ved Snåsa sykeheim og heimetjenesten
02.10.	016 017	Undersøkelse - prosjektplan Besøk ved kommunal avdeling - oppsummering
13.12.	018 019 020 021 022 023	Referatsaker Orientering fra administrasjonen – Snåsaprodukter AS Orientering fra revisjonen - statusrapport Innstilling på valg av revisor Kontrollutvalgets årsplan/møteplan for 2018 Undersøkelse – rådmannens rolle i sak om trafikksikkerhet i Kruttkjerringvegen