

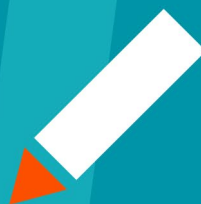


Konsek

TRØNDELAG IKS Kontrollutvalgenes sekretariat

Årsrapport 2018

Namdalseid kommune
Kontrollutvalget



INNHOLDSFORTEGNELSE

1 INNLEDNING	3
2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2018	3
2.1 MØTER	3
2.2 BEHANDLING AV KOMMUNENS REGNSKAP	3
2.3 FORVALTNINGSREVISJON	3
2.4 SELSKAPSKONTROLL	3
2.5 GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLER	4
2.6 TILSYN MED REVISJONEN	4
2.7 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON M.V.	4
2.8 BEFARING/BESØK	4
2.9 DELTAKELSE I KURS/KONFERANSER	4
3 AVSLUTNING	4
VEDLEGG – OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2018	5

1 INNLEDNING

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

Faste medlemmer:

Leder Per Arve Lie
Nestleder Tom Arve Hågensen
Medlem Ina Moe Egenes Brørs

Varamedlemmer (i rekkefølge):

1. Monika Mehlum
2. Bodil Rømo
3. Sveinung Godø.

Ina Moe Egenes Brørs og Tom Arve Hågensen sitter i kommunestyret.

2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2018

2.1 MØTER

Kontrollutvalget har i 2018 holdt 5 møter og behandlet 23 saker, se vedlegg. Tilsvarende tall for 2017 var 6 møter og 22 saker.

Kontrollutvalgets møter er åpne. Kommunens revisor deltar med møte- og talerett. Ordføreren har møte- og talerett i kontrollutvalget og har benyttet seg av den i 2018. 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 tidnok til at det kan tas hensyn til den før dette organet avgir sin innstilling til kommunestyret, jfr. forskriftens § 7.

I møte 16.05.2018 ga kontrollutvalget uttalelse til kommunestyret om kommunens årsrapport og årsregnskap for 2017, sak 010/18.

2.3 FORVALTNINGSREVISJON

Plan for forvaltningsrevisjon 2016 - 2019 ble behandlet av kontrollutvalget 16.03.2016, sak 011/16, og vedtatt av kommunestyret 21.04.2016.

Kontrollutvalgets uprioriterte liste over forvaltningsrevisjonsprosjekter 2016 – 2019 er:

- Elevenes psykososiale miljø
- Helse og omsorg
- Organisasjonsendringer og kvalitet i saksbehandlingen.
-

Forvaltningsrevisjonsrapport en «elevenes psykososiale miljø» ble behandlet den 01.03.18, sak 06/18.

2.4 SELSKAPSKONTROLL.

Plan for selskapskontroll 2016 – 2019 ble behandlet av kontrollutvalget 02.06.2016, sak 014/16, og av kommunestyret 24.06.2016.

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

1. Kommunens generelle eierstyring
2. Midtre Namdal Avfallsselskap IKS(MNA IKS)
3. Midtre Namdal Vekst AS

Selskapskontroll MNA IKS ble bestilt i sak 22/18 den 15.11.18

2.5 GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLER

Rapport etter revisjonens gjennomgang av møteprotokoller fra kommunestyret og formannskapet tas som 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 revisjons-skikk. Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor skal årlig avgi en erklæring om sin uavhengighet, jfr. forskrift om revisjon § 15. Den ble lagt fram for kontrollutvalget i møtet den 13.09.2018, sak 14/18.

2.7 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON M.V.

Rådmannen orienterte den 01.02.18, sak 02/18, om kommunens bruk av vikarbyrå, kulturminneforvaltning og kommuneundersøkelsen.

Plan- og byggesaksbehandler orienterte den 13.09.18, sak 13/18 om kommunens oppgaver i forhold til matrikkelloven.

2.8 BEFARING/BESØK

Kontrollutvalget gjennomførte besøk ved helse- og omsorgsenheten 01.02.18. og på teknisk enhet 15.11.18

2.9 DELTAKELSE I KURS/KONFERANSER

Kontrollutvalgets leder deltok 10.10.18 i Stjørdal på fellessamling for kontrollutvalg i Trøndelag.

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 og vil gjerne ha innspill fra kommunestyret i form av forslag på oppgaver det vil være ønskelig at utvalget ser nærmere på.

Namdalseid, 22.01.2019

Per Arve Lie
leder

Tom-Arve Hågensen
nestleder

Ina Moe Egenes Brørs
medlem

VEDLEGG – OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2018

Møtedato	Saksnr.	Sakstittel
01.02	01/18 02/18 03/18 04/18 05/18	Referatsaker Orientering fra rådmannen Oppfølging av saker Kontrollutvalgets årsrapport 2017 Besøk ved enhet helse og åpen omsorg
01.03	06/18 07/18	Forvaltningsrevisjonsrapport - elevenes psykososiale miljø Referatsaker
16.05	08/18 09/18 10/18 11/18	Henvendelse fra innbygger Referatsaker Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2017 Skatteoppkreverfunksjonen 2017
13.09	12/18 13/18 14/18 15/18 16/18 17/18 18/18	Referatsaker Orientering fra administrasjonen Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring Orientering fra revisor Besøk ved kommunal enhet Budsjett for kontroll og tilsyn 2019 Godkjenning av protokoll
15.11	19/18 20/18 21/18 22/18 23/18	Besøk på teknisk enhet Referatsaker November 2018 Årsplan 2019 Selskapskontroll Midtre Namdal Avfallsselskap(MNA) IKS Godkjenning av protokoll