



Konsek

TRØNDELAG IKS Kontrollutvalgenes sekretariat

Kontrollutvalgets årsrapport 2018
Verran kommune

INNHOLDSFORTEGNELSE

1 INNLEDNING	3
2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2018	3
2.1 MØTER	3
2.2 BEHANDLING AV KOMMUNENS REGNSKAPER	3
2.3 FORVALTNINGSREVISJON	3
2.4 SELSKAPSKONTROLL	4
2.5 TILSYN MED REVISJONEN	4
2.6 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON / POLITISK LEDELSE	4
2.7 BESØK/BEFARING	4
2.8 KURS OG KONFERANSER	4
2.9 ANDRE SAKER	5
3 AVSLUTNING	5
4 VEDLEGG	6
OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2018	6

1 INNLEDNING

Kommunestyret i Verran valgte i møte 29.10.2015 et kontrollutvalg på 3 faste medlemmer og 3 varamedlemmer for perioden 2016 – 2019.

Leder	Helen Fines	1. Per Stavrum
Nestleder	Andre N Skjelstad	2. Geir Bartnes
Medlem	Frank Bartnes	1. Georg Ekmann

Per Stavrum og Geir Bartnes vara for Helen Fines og Frank Bartnes. Georg Ekmann vara for Andre N Skjelstad.

Kommunestyret ga i møte 28.09.2017 Dag Ivar Borg fritak fra vervet og valgte Helen Fines som ny leder. Videre ble Odd Vidar Vandbakk valgt til ny nestleder i stedet for Vigdis Fjær Otterbekk. Odd Vidar Vandbakk er medlem av kommunestyret.

I kommunestyrets møte den 28. juni 2018 gikk Odd Vidar Vandbakk ut av kontrollutvalget og Andre N Skjelstad valgt som nestleder til kontrollutvalget. Andre N Skjelstad sitter i kommunestyret.

2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2018

2.1 MØTER

I 2018 har kontrollutvalget holdt 5 møter og behandlet 31 saker, se vedlegg. Tilsvarende tall for 2016 var 6 møter og 22 saker.

Møtene i utvalget er åpne. Møtene har vært lukket under behandling av enkeltsaker iht. kommunelovens bestemmelser.

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 REGNSKAPER

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 formannskapet kan ta hensyn til uttalelsen før dette organet avgir sin innstilling til kommunestyret, jfr. forskr. § 7.

I møte 24.05.2018 ga kontrollutvalget uttalelse til kommunestyret om kommunens årsregnskap med revisjonsberetning og kommunens årsmelding for 2017 (sak 14/18).

2.3 FORVALTNINGSREVISJON

Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 ble vedtatt av kontrollutvalget 23.05.2016 (sak 10/16) og av kommunestyret 30.06.2016.

Kontrollutvalgets forvaltningsrevisjonsprosjekter 2016 – 2019 i uprioritert rekkefølge er:

- Integrering av flyktninger
- Tidlig innsats (helsestasjon og PPT)
- Vedlikehold av kommunal eiendom

Det er ikke levert eller igangsatt forvaltningsrevisjoner i 2018, men kontrollutvalget har bestilt en undersøkelse, se 2.4 om selskapskontroll.

2.4 SELSKAPSKONTROLL

Plan for selskapskontroll 2016 - 2019 ble vedtatt av kontrollutvalget 23.05.2016 (sak 11/16) og av kommunestyret 24.11.2016.

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

1. Verran Utbyggingselskap AS
2. Reko AS

Det er ikke levert eller igangsatt selskapskontroller i 2018. Resursene har isteden blitt benyttet til undersøkelser.

Undersøkelsen av Jekta AS og Nærbutikken på Verrastranda er bestilt av kontrollutvalget i møte 28.08.18, sak 18/18 og nærmere konkretisert i møte 29.10.18 sak 29/18.

Revisjonens undersøkelse forventes levert 1. halvår 2019.

2.5 TILSYN MED REVISJONEN

Gjennom behandling av revisjonsstrategier og statusrapporter fra revisjonen fører utvalget tilsyn med at revisjonsarbeidet er å jour og 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 29.10, sak 30/18 og 31/18.

2.6 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON / POLITISK LEDELSE

Disse har møtt og orientert kontrollutvalget i møte:

- Ordfører: Lekkasje fra lukkede møter. Møte 28.08, sak 019/18.
- Rådmann Torunn Austheim og økonomisjef Trond Waldal: Skatteoppkreverfunksjonen i møte 13.3 – sak 8/18
- Rådmann Torunn Austheim og økonomisjef Trond Waldal: Kommunens årsregnskap 2017 i møte 24.5 - sak 14/18
- Rådmann Torunn Austheim og kontorsjef Kari Aarnes – Personalforordningen i møte 24/5 – sak 9/18
- Rådmann Torunn Austheim – Kommunen er saksøkt. Møte 28.8. - sak 20/18
- Rådmann Torunn Austheim – skatteoppkreverfunksjonene. Møte 28.8 – sak 21/18
- Rådmann Torunn Austheim og Gunvor Aursjø. Møte 29.10 – sak 28/18

2.7 BESØK/BEFARING

Den 29. oktober besøkte kontrollutvalget Verran helsetun. Kontrollutvalget gjennomførte to besøk ved helsetunet i 2015, der kontrollutvalget bl.a. uttrykte bekymring rundt arbeidsforholdene. Besøket i 2018 synes å vise at organisering av tjenesten og arbeidsforholdene er bedret, og sykefraværet er redusert.

2.8 KURS OG KONFERANSER

Helen Fines har deltatt på 3 konferanser i løpet av året:

- NKRFs kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 1. og 2. februar
- FKTs fagkonferanse og årsmøte på Gardermoen 29.og 30. mai

- Konsek Trøndelag sin konferanse på Stjørdal den 10.oktober.

2.9 ANDRE SAKER

Kontrollutvalget har mottatt henvendelser fra ordfører/publikum, jf. Sak 17/18, 18/18 og 22/18.

Sak 18/18 og 22/18 har medført ytterligere undersøkelser, mens sak 17/18 ble avvist av kontrollutvalget.

Kontrollutvalget har i sak 10/18 avgitt hørings svar på reglement for kontrollutvalget i nye Steinkjer kommune.

Kontrollutvalget har behandlet budsjett for kontroll og tilsyn 2019 – sak 23/18 med innstilling på en total ramme på kr. 755.300.

3 AVSLUTNING

Kontrollutvalget er valgt av kommunestyret – som har det øverste ansvaret - for på dets vegne å føre tilsyn med de 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 utvalget ser nærmere på.

Verran, 21.1.2019

Helen Fines
leder

Andre N Skjelstad
nestleder

Frank Bartnes
medlem

4 VEDLEGG

OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2018

2018		Verran
Dato	Sak	Tittel
13.02.18	01/18	Referatsaker
	02/18	Kontrollutvalgets årsrapport 2017
	03/18	Oppfølging av saker
	04/18	Oppsummering av besøk ved kommunal enhet - Sosialtjenesten (den kommunale delen av NAV)
	05/18	Orientering fra revisor
	06/18	NR. Brev vedrørende mangler i den økonomiske internkontrollen
13.03.18	07/18	Referatsaker til 13.3.2018
	08/18	Skatteoppkreverfunksjonen 2017
	09/18	Orientering fra rådmannen - Personvernforordningen
	10/18	Reglement for kontrollutvalget i Nye Steinkjer kommune
	11/18	Besøk ved kommunal enhet 2018 - planlegging
24.05.18	12/18	Referatsaker 24.5.2018
	13/18	Orientering fra revisor i møte 24.5.2018
	14/18	Verran kommunes årsregnskap og årsberetning 2017 - Kontrollutvalgets uttalelse
	15/18	Forum for kontroll og tilsyn - Medlemsskap
28.08.18	16/18	Referatsaker 28.8.2018
	17/18	Henvendelse til kontrollutvalget vedrørende Rådet for funksjonshemmede
	18/18	Henvendelse til kontrollutvalget vedrørende Jekta AS og Nærbutikken på Verrastranda
	19/18	Orientering fra ordfører - Lekkasjer fra lukkede møter
	20/18	Orientering fra rådmannen - Orientering vedr. at kommunen er saksøkt
	21/18	Skatteoppkreverfunksjonen - orientering fra rådmannen
	22/18	Henvendelse til kontrollutvalget vedr. fallviltordningen og kommunalt skadefellingslag
	23/18	Budsjett kontroll og tilsyn 2019
	24/18	Besøk ved kommunal enhet - Verran helsetun
29.10.18	25/18	Referatsaker 29.10.2018
	26/18	Besøk ved Verran Helsetun
	27/18	Kontrollutvalgets årsplan 2019
	28/18	Henvendelse til kontrollutvalget vedr. fallviltordningen og skadefellingslag - Orientering fra administrasjonen
	29/18	Jekta AS og Nærbutikken på Verrastranda - prosjektplan
	30/18	Regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet
	31/18	Revisjonsstrategi 2018