



Konsek
TRØNDELAG IKS Kontrollutvalgenes sekretariat



Kontrollutvalgets årsrapport
2017
Grong kommune

INNHOLDSFORTEGNELSE

1 INNLEDNING	3
2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2017	3
2.1 MØTER	3
2.2 BEHANDLING AV KOMMUNENS REGNSKAPER.....	4
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 KURS OG KONFERANSER	5
2.10 ANNET	5
3 AVSLUTNING.....	5
4 VEDLEGG	6
SAKER BEHANDLET I KONTROLLUTVALGET 2017	Feil! Bokmerke er ikke definert.

1 INNLEDNING

Kontrollutvalget har som oppgave å føre den løpende kontroll og tilsyn med den kommunale forvaltning på vegne av kommunestyret, jfr. kommuneloven med forskrifter. Kontrollutvalget kan i prinsippet ta opp et hvert forhold ved kommunens virksomhet så lenge det kan defineres som kontroll og tilsyn, men kan ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens folkevalgte organer. For nærmere informasjon om kontrollutvalgets hjemmel og mandat, viser en til kontrollutvalgets årsplan.

Fra og med valgperioden 2007-2011 ble det lovfestet at minst ett av utvalgets medlemmer skal velges blant kommunestyrets medlemmer (Kommuneloven § 77 nr. 1).

Valgperioden 2015-2019

Kommunestyret valgte i møte den 22.10. 2015 kontrollutvalg for perioden 2015-2019, sak 064/15. Det ble valgt ett kontrollutvalg med 3 faste medlemmer og tre varamedlemmer.

Faste medlemmer

Leder Berit Blengsli
Nestleder Torbjørn Østerås
Medlem Tone Fornes

Varamedlemmer

Kjell Tore Domås
Gøril Valskrå
Linda Lindmo

Torbjørn Østerås fast medlem av kommunestyret.

2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2017

Sekretariatstjenesten til kontrollutvalget utføres fra 01.01.2018 av KonSek Trøndelag IKS. Revisjonsoppdraget (regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll) utføres fra samme dato av Revisjon Midt-Norge SA

2.1 MØTER

Kontrollutvalget har i 2017 holdt 4 møter og behandlet 19 saker. Se vedlegg. Kontrollutvalgets møter er åpne. Møtene har likevel vært lukket under behandling av saker underlagt lovpålagt taushetsplikt.

Kommunens revisor deltar med møte- og talerett i kontrollutvalgets møter.

Ordføreren har møte- og talerett i kontrollutvalget. Rådmannen møter etter nærmere innkalling. Både ordfører og rådmann får tilsendt møteinnkalling og møteprotokoll.

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 det kan tas hensyn til den før dette organet avgir sin innstilling til kommunestyret, jfr. formskriftens § 7.

I møte 22.05.17 ga kontrollutvalget uttalelse til kommunestyret om kommunens årsrapport og årsregnskap for 2016, sak 008/17

2.3 FORVALTNINGSREVISJON

Selve planen for forvaltningsrevisjon for 2016-2019 ble behandlet kontrollutvalget den 29.08.2016 sak 021/16 og oversendt kommunestyret til behandling. Behandlet i kommunestyre den 20.10. 2016, sak 0056/16

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer og omprioriteringer i planen i planperioden.

Forvaltningsrevisjon «Byggesaksbehandling» ble igangsatt i 2015. Rapport ble levert og behandlet i kontrollutvalget den 18.03.2016 sak 013/16 med oppfølging i kontrollutvalgets møte den 31.10.16 sak 025/16

Det er den 30.10.2017 sak 019/17 igangsatt prosjektplan "behandling av konsesjonssøknader"

2.4 SELSKAPSKONTROLL

Planen for selskapskontroll 2016-2019 ble behandlet i kontrollutvalget den 29.08.16 som sak 021./16 og oversendt kommunestyret til behandling. Behandlet i kommunestyret den 20.10. 2016 som sak 57/16. Det er ikke igangsatt selskapskontroll i 2017.

2.5 GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLER

Rapporter etter revisjonsgjennomgang av møteprotokoller fra kommunestyret og formannskap har tidligere blitt lagt fram for kontrollutvalget som egne saker to ganger i året. Fra nå vil den orienteringen vanligvis tas som et ledd i revisors ordinære statusrapportering.

Hensikten med denne gjennomgangen av saksframlegg og vedtak er å påse at saker av vesentlig økonomisk betydning er i tråd med lov, forskrift, regelverk og overordnede planer. Gjennomgang av møteprotokoller behandles som en del av orienteringen fra revisor.

2.6 TILSYN MED REVISJONEN

Gjennom behandling av revisjonsstrategier, statusrapporter og orienteringer fra revisjonen fører utvalget tilsyn med at revisjonsarbeidet er å jour og foregår i samsvar med god kommunal revisjonsskikk.

Oppdragsansvarlige revisorer skal årlig avgi erklæring om sin uavhengighet, jfr. forskrift om revisjon § 15. Dette ble forelagt kontrollutvalget i møtet den 28.08.17, sak 013/16.

2.7 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON

Rådmannen og andre representanter for kommunens administrasjon har møtt i kontroll-utvalget i 2017 de gangene kontrollutvalget har bedt om en orientering eller ved innkalling.

2.8 BEFARING/BESØK

Kontrollutvalget gjennomført besøk ved Grong sykehjem i 2016. Det er ikke foretatt besøk ved enhet i 2017.

2.9 KURS OG KONFERANSER

Ingen har deltatt på kurs i 2017

2.10 ANNET

Kontrollutvalget har i 2017 hatt et spesielt øye til behandling av konsesjonssøknader, helsestasjonen, skolehelsetjenesten og fastlegetjeneste i kommunen. Rådmannen /stab har orientert der kontrollutvalget har etterspurt orienteringer og informasjon. Det gjennomføres nå en forvaltningsrevisjon for å se på hvordan Grong behandler sine konsesjonssøknader. I sak 011/17 fra KU ber KU kommunestyret gjøre et vedtak om oppfølging av helsestasjonen, skolehelsetjenesten og fastlegetjenesten i Grong kommune. Kommunens vedtak i sak 64/17 i møte den 28.10.2017 med oppfølging mai 2018.

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 en viktig tilbakemelding til kommunestyret om det tilsyn kontrollutvalget utøver. Kontrollutvalget ser positivt på og vil gjerne ha innspill fra kommunestyret i form av forslag på oppgaver det vil være ønskelig at kontrollutvalget ser nærmere på.

Grong den 12. februar 2018

Berit Blengsli
Leder

Torbjørn Østerås

Tone Fornes

4 VEDLEGG

06.02.2017	001/17	Referatsaker
	002/17	Orientering fra rådmannen
	003/17	Orientering fra revisor
	004/17	Kontrollutvalgets Årsrapport 2016
22.05.2017	005/17	Referatsaker
	006/17	Orientering fra revisor
	007/17	Orientering fra rådmann.
	008/17	Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap 2016
	009/17	Skatteoppkreverfunksjonen 2016
28.08.2017	010/17	Referatsaker
	011/17	Orientering fra Rådmannen
	012/17	Orientering fra Revisor - Revisjonsstrategi
	013/17	Oppdragsansvarlig revisor uavhengighetserklæring
	014/17	Henvendelse fra innbygger SV og SP / Henvendelse fra SV og SP
30.10.2017	015/17	Referatsaker
	016/17	Innstilling til valg av revisor
	017/17	Kontrollutvalgets årsplan og møteplan 2018
	018/17	Budsjett for kontroll og tilsyn 2018
	019/17	Prosjektplan "Behandling av konsesjonssøknader"