



Konsek

TRØNDELAG IKS Kontrollutvalgenes sekretariat

Kontrollutvalgets årsrapport 2018

Leka kommune

1 INNLEDNING

Kommunestyret i Leka valgte i møte 22.10.2015 – med suppleringsvalg i møter 26.01 og 20.04.2017 - et kontrollutvalg på 5 faste medlemmer og 5 varamedlemmer for perioden 2016 – 2019.

Leder	Arve Haug, Sp	1. Inge Olai Nilsen (for Sp)
Nestleder	Petter Konrad Sandvik, SV	2. Louise K.M. Holmberg-Holand (for Sp)
Medlem	Bente Martinsen, Ap	1. Steinar Garstad (for Ap/SV/V)
Medlem	Lars Gunnar Thorvik, V	2. Vidar Furre (for Ap/SV/V)
Medlem	Kristin Hagen Fjeldstad, Sp	3. Stig Holmstrand (for Ap/SV/V)

Kristin Hagen Fjeldstad sitter i kommunestyret.

2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2018

2.1 MØTER

Kontrollutvalget har i 2018 holdt 6 møter og behandlet 18 saker, se vedlegg. Tilsvarende tall for 2017 var 6 møter og 23 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 tidsnok til at formannskapet kan ta hensyn til uttalelsen før dette organet avgir sin innstilling til kommunestyret, jfr. forskr. § 7.

I møte 23.05.2018 ga kontrollutvalget uttalelse til kommunestyret om Leka kommunes årsregnskap med revisjonsberetning og årsberetning for 2017 (sak 09/18).

2.3 FORVALTNINGSREVISJON

Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 ble vedtatt av kontrollutvalget 15.03.2016 (sak 08/16) og av kommunestyret 21.04.2016.

Kontrollutvalgets forvaltningsrevisjonsprosjekter 2016 – 2019 i uprioritert rekkefølge er:

- Personalarbeid
- Internkontroll
- Beredskap

Kontrollutvalget bestilte prosjektet Personalarbeid i mars. Prosjektet startet opp helt i slutten av året.

2.4 SELSKAPSKONTROLL

Plan for selskapskontroll 2016 – 2019 ble vedtatt av kontrollutvalget 31.05.2016 (sak 14/16).

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

1. Nyskaping og utvikling Ytre Namdal IKS
2. Leka industriselskap AS
3. Midtre Namdal Avfallsselskap AS

Det er ikke gjennomført selskapskontroll i 2018.

2.5 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. Oppdragsansvarlig revisor skal årlig avgi erklæring om sin uavhengighet, jfr. forskrift om revisjon § 15. Denne ble forelagt kontrollutvalget i møte 27.08, sak 12/18.

2.6 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON

Disse har møtt og orientert kontrollutvalget i møte:

- Økonomileder Randi Grøndal 30.01 under sak 01/18 – om flere saker
- Rådmann Solveig Slyngstad 20.03 under sak 05/18 – om internkontrollen
- Økonomileder Randi Grøndal 23.05 under sak 09/18 – om kommunens årsregnskap for 2017
- Rådmann Solveig Slyngstad 27.08 under sak 11/18 – om en anbudssak
- Rådmann Solveig Slyngstad 15.10 under sak 14/18 – om varsel om kritikkverdige arbeidsforhold i Leka kommune

2.7 BEFARING/BESØK

Kontrollutvalget har ikke gjennomført besøk i 2018.

2.8 DELTAKELSE I KURS/KONFERANSER

Bente Martinsen og Arve Haug deltok på Konsekdagen på Værnes 10.oktober.

2.9 ANDRE SAKER

I kommunens Rutine for varsling er kontrollutvalget mottaker ved varsling mot "øverste administrative ledelse", og utvalget mottok et varsel mot rådmannen om kritikkverdige arbeidsforhold i kommunen. Utvalget vedtok å sende saken videre til kommunestyret, og ved årsskiftet var saken ikke avsluttet.

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.

Leka, 13.02.2019

Arve Haug
leder

Petter K Sandvik
nestleder

Bente Martinsen
medlem

Kristin Hagen Fjeldstad
medlem

Lars Gunnar Thorvik
medlem

4 VEDLEGG

OVERSIKT OVER KONTROLLUTVALGETS SAKER I 2018

Møtedato	Saksnr.	Sakstittel
30.01.	001 002 003	Orientering fra administrasjonen Kontrollutvalgets årsrapport 2017 Oppfølging av saker fra kontrollutvalget
20.03.	004 005 006 007	Referatsaker Orientering fra administrasjonen - internkontroll Skatteoppkreverfunksjonen 2017 Bestilling av forvaltningsrevisjon
23.05.	008 009	Referatsaker Kontrollutvalgets uttalelse – Leka kommunes årsregnskap for 2017
27.08.	010 011 012 013	Referatsak Orientering fra administrasjonen – svar til publikum Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering Forslag til budsjett for kontroll og tilsyn 2019
15.10.	014	Varsel om kritikkverdige arbeidsforhold i Leka kommune
04.12.	015 016 017 018	Forvaltningsrevisjon Personalarbeid – prosjektplan Referatsaker Revisjonsstrategi Kontrollutvalgets årsplan for 2019