



Konsek
TRØNDELAG IKS Kontrollutvalgenes sekretariat

Kontrollutvalgets årsrapport
2019
Grong kommune

INNHOLDSFORTEGNELSE

1 INNLEDNING	3
2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2019.....	3
2.1 MØTER	3
2.2 BEHANDLING AV KOMMUNENS REGNSKAPER.....	3
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.....	4
2.8 BEFARING/BESØK	4
2.9 KURS OG KONFERANSER	5
2.10 ANNET	5
3 AVSLUTNING.....	5
4 VEDLEGG	6
SAKER BEHANDLET I KONTROLLUTVALGET 2019	

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.

Valgperioden 2019-2023

Kommunestyret valgte kontrollutvalg for perioden 2019- 2023, sak 054/19 den 17.10.2019. Det ble valgt ett kontrollutvalg med 5 faste medlemmer og 2 varamedlemmer.

Faste medlemmer

Leder Vigdis Lindmo
Nestleder Ottar Egil Heia
Medlem Kjersti kilskar
Medlem Ola Marius Amdal
Medlem Ivar Grong

Varamedlemmer

Jonas Vie
Laila Domås

2 KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2019

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

2.1 MØTER

Kontrollutvalget har i 2019 holdt 4 møter og behandlet 24 saker. Se vedlegg. Kontroll utvalgets møter er åpne. Møtene har likevel vært lukket under behandling av saker underlagt lovpålagt taushetsplikt.

Kommunens revisor har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter. Revisjonen får tilsendt møtedokumenter.

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 06.5.2019 ga kontrollutvalget sin uttalelse til kommunestyret om kommunens årsrapport og årsregnskap for 2018, sak 010/19

2.3 FORVALTNINGSREVISJON

Selve planen for forvaltningsrevisjon for 2019-2023 blir behandlet av kontrollutvalget i løpet av våren 2020.

I 2019 sak 20 den 10.12. ble forvaltningsrevisjonen om bosetting av flykninger behandlet.

2.4 SELSKAPSKONTROLL

Planen for selskapskontroll 2019-2023 vil bli behandlet av kontrollutvalget i løpet av våren 2020.

Kontrollutvalget har behandlet selskapskontroll m/ forvaltning - Midtre Namdal Avfallsselskap IKS i møte den 02.09. sak 13/19.

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. Nå vil 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 10.12.19, sak 022/19.

2.7 ORIENTERING FRA KOMMUNENS ADMINISTRASJON

Rådmannen og andre representanter for kommunens administrasjon har møtt i kontrollutvalget i 2019, de gangene kontrollutvalget har bedt om en orientering eller ved innkalling.

2.8 BEFARING/BESØK

Det er ikke foretatt besøk ved enhet i 2019.

2.9 KURS OG KONFERANSER

Det er gjennomført kurs for kontrollutvalget i Trondheim i 2019.

2.10 ANNET

Kontrollutvalget har i 2019 hatt et spesielt øye til behandling av konsesjonssøknader, helsestasjonen, skolehelsetjenesten og fastlegetjeneste i kommunen. Rådmannen /stab har orientert der kontrollutvalget har etterspurt orienteringer.

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 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 13. februar 2020

Kontrollutvalget

4 VEDLEGG

Saksliste

07.02.2020

13:21:16

Jorunn Sund

Møtedato	Sakstittel	Saksnr
25.02.2019	Revidert prosjektplan for selskapskontroll i Midtre Namdal Avfallsselskap IKS	04/19
25.02.2019	Forvaltningsrevisjon - Prosjektplan - Flykningertjensten - Grong 2019	05/19
25.02.2019	Henvendelse til kontrollutvalget ang. legesituasjonen / fastlegetjenesten i Grong	06/19
25.02.2019	Referatsaker 25.02.2019	01/19
25.02.2019	Kontrollutvalgets årsrapport 2018	02/19
25.02.2019	Orientering fra rådmannen 25.02..2019	03/19
06.05.2019	Orientering fra Rådmannen 06.05.2019	09/19
06.05.2019	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2018	10/19
06.05.2019	Referatsaker 06.05.2019	07/19
06.05.2019	Orientering fra revisjonen 06.mai 2019	08/19
02.09.2019	Økonomiplan og budsjett for kontrollutvalg 2020	15/19
02.09.2019	Evaluering av kontrollutvalgets virksomhet - 2019	16/19
02.09.2019	Godkjenning av dagens møteprotokoll den 02.09.2019	17/19
02.09.2019	Orientering fra rådmannen 02.09.2019	14/19
02.09.2019	Referatsaker 02.09.2019	11/19
02.09.2019	Godkjenning av møteprotokoll etter møte den 02.09.2019	12/19
02.09.2019	Rapport selskapskontroll m/ forvaltning - Midtre Namdal Avfallsselskap IKS	13/19
10.12.2019	Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring 2020	22/19
10.12.2019	Revisjonsstrategi 2019	23/19
10.12.2019	Godkjenning av protokoll	24/19
10.12.2019	Årsplan 2020	21/19
10.12.2019	Referater 10.12.2019.	18/19
10.12.2019	Kontrollutvalgets rolle og oppgaver 2019 - 2023	19/19
10.12.2019	Forvaltningsrevisjon- Bosetting av flykninger.	20/19