

KONTROLLUTVALGET

KONTROLLUTVALGET

LOPPA KOMMUNE
LOPPA KOMMUNE

ÅRSMELDING 2017
ÅRSMELDING 2017



KONTROLLUTVALGET I LOPPA KOMMUNE

ÅRSMELDING 2017

1. UTVALGETS SAMMENSETNING

Kontrollutvalget har i perioden hatt følgende sammensetning:

Leder: Berit Land (Ap)

Nestleder: Torbjørn Johnsen (H)

Medlemmer: Stine Beathe L. Pedersen (SV)

Varamedlemmer:

Annfrid Slettvoll (AP)

Frank Bækken (H)

Bjørnar Bårdsen (SP)

2. UTVALGETS FORMÅL

Kontrollutvalget er etter forskrift 2004-06-15 nr. 905 kommunestyrets kontrollorgan. Utvalget skal på vegne av kommunestyret forestå det løpende tilsyn og kontroll med forvaltningen av kommunen samt se til at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.

Lovgiver har med endringene i kommuneloven i 2004 uttalt ønske om å styrke kontrollutvalgets stilling i den kommunale forvaltningen, gjennom et tydeligere ansvar for tilsynsfunksjonen i kommunen. Kommunestyrets overordnede ansvar for tilsyn og kontroll er også mer fremhevet.

Lovendringen har gitt nye roller for både kontrollutvalg, sekretariat og revisjon.

3. UTVALGETS OPPGAVER

3.1 Regnskapsrevisjon

Kontrollutvalget skal påse at kommunens og kommunale foretaks årsregnskap blir revidert på

en betryggende måte, og holde seg orientert om at revisjonen foregår i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk.

Utvalget skal også avgi uttalelse til kommunens årsregnskap, og påse at revisors påpekninger til årsregnskapet blir fulgt opp.

3.2 Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget skal påse at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon i samsvar med bestemmelsene i forskriftens Kap. 5. Kontrollutvalget skal herunder utrede behov for og planlegge og bestille forvaltningsrevisjonsarbeid og rapportere resultatene av forvaltningsrevisjonsprosjekt til kommunestyret.

3.3 Selskapskontroll

Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper m.m. Kontrollutvalget skal utarbeide en plan for gjennomføringen av selskapskontroll, planen skal vedtas av kommunestyret.

3.4 Særlige oppgaver

En av kontrollutvalgets oppgaver er å påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning. Kontrollutvalgets ”påse-ansvar” tilsier at dersom utvalget mener at revisjonsordningen ikke er forsvarlig, har de en plikt til å foreta seg noe for å bringe forholdene i orden.

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen.

Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme skal følge formannskapetets innstilling til kommunestyret.



4. MØTER

Møtene i kontrollutvalget fastsettes av utvalget i møte- og aktivitetsplan, og ut over dette i samarbeid mellom kontrollutvalgsleder og sekretariatet. Kontrollutvalget skal i henhold til kommunelovens bestemmelser § 32 nr. 1 dessuten ha møter dersom lederen eller 1/3 av utvalgets medlemmer finner dette påkrevet. Sekretariatet setter opp sakliste for møtene i samarbeid med leder.

I 2017 har utvalget avholdt 2 møter der 17 saker ble behandlet. Protokoll fra møtene oversendes fortløpende til ordfører med kopi til rådmannen.

Utvalgets møter er åpne for offentligheten i tråd med kommunelovens bestemmelser.

5. SAKER

5.1 Regnskaper og årsberetning

Kontrollutvalget behandlet i møte 23. mai 2017 i sak 2/17 Loppa kommunes årsregnskap for 2016, med grunnlag i kommunens avlagte årsregnskap, rådmannens årsmelding, revisjonsberetning og supplerende muntlig informasjon fra kommuneansvarlig revisor.

Kontrollutvalgets uttalelser om årsregnskap for 2016 for Loppa kommune ble oversendt kommunestyret med kopi til formannskapet i tråd med bestemmelsene i kommuneloven med tilhørende forskrifter.

5.2 Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget behandlet den 23. mai 2017 i sak 3/17 oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt *Kvalitet i Pleie- og omsorgstjenesten*. Prosjektet er igangsatt med bakgrunn i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020.

Kontrollutvalget mottok ingen forvaltningsrevisjonsrapporter til behandling i 2017. Imidlertid har revisjonen i sak 11/17 den 19. oktober orientert kontrollutvalget om at rapport fra forvaltningsrevisjon av *Samhandlingsreformen* forespeiles framlagt innen utgangen av 2017, samt at forvaltningsrevisjon av Barneverntjenesten er forsinket og vil bli framlagt på et senere tidspunkt. Da ovennevnte rapporter

gjelder planperioden 2013-2016 gjenstår ved utgangen av 2017 behandling av to forvaltningsrevisjoner fra forrige planperiode. Rapporten Samhandlingsreformen ble ferdigstilt av revisjonen ved årsskiftet 2017/2018, og blir behandlet i første møte i 2018.

5.3 Selskapskontroll

Kontrollutvalget vedtok i møte den 23. mai i sak 10/17 *Oppstart av obligatorisk eierskapskontroll-selskapskontroll i Loppa kommune*. Kontrollen utføres av sekretariatet. Dette i tråd med vedtatt plan for selskapskontroll for perioden 2017-2020.

5.4 Særlige oppgaver

Budsjettforslag kontroll og tilsyn

Kontrollutvalget behandlet kommunens kontroll- og tilsynsbudsjett for 2018 i møte den 19. oktober 2017, som sak 14/17. Budsjettet med en netto utgift på kr 682 000,- ble foreslått som budsjett for kontroll og tilsyn i Loppa kommune for 2018.

Påseansvar overfor revisjonen

Som ledd i kontrollutvalgets påseansvar overfor revisjonen orienterte revisjonen om strategiplan for regnskapsrevisjon i møte den 23. mai sak 9/17.

I møte den 19. oktober behandlet utvalget i sak 17/17 Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet til Loppa kommune.

Andre saker

Av andre saker som utvalget har behandlet nevnes:

- Kommunens praksis om bekjentgjøring av åpne møter.
- Reglement for ordfører
- Revisjon av iverksatte vedtak

6. ARBEIDET I UTVALGET

Kontrollutvalget fatter i det vesentlige sine beslutninger med bakgrunn i fremlagte saker som er utredet av revisjonen eller sekretariatet. I noen saker er utvalget inne i saken i en tidlig fase og vedtar nærmere premisser som skal legges til grunn i den videre saksbehandling.



I tillegg til lovpålagte saker og andre saker initiert av utvalget selv, behandles ulike henvendelser fra innbyggere, politikere eller andre.

Sekretariatstjenester

Sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalget har vært ivaretatt av KUSEK IKS. Sekretariatet har ansvaret for at alle saker som behandles i kontrollutvalget er forsvarlig utredet, og ivaretar de praktiske sekretariatsfunksjoner for kontrollutvalget. Herunder også arkivfunksjonen for utvalget. Sekretariatet er også tillagt ansvaret for at vedtatte selskapskontroller blir gjennomført.

6.2 Annet

Kontrollutvalget i Loppa var denne gang ikke representert på kontrollutvalgskonferansen som ble arrangert i februar 2017.

Avslutning:

I tillegg til en oppsummering av årets aktivitet, anser kontrollutvalget årsmeldingen som et dokument for å informere om utvalget og dets virksomhet. Kontrollutvalgets arbeid krever et godt samarbeid med kommunestyret og kommuneadministrasjonen. På denne måten kan kontrollutvalget med sin rolle bidra til en velfungerende forvaltning og størst mulig tillit til kommunen.

Øksfjord, 15. mars 2018

Berit Land / sign.
leder