

KONTROLLUTVALGET

KONTROLLUTVALGET

I
I

KVALSUND
KVALSUND

KOMMUNE
KOMMUNE

ÅRSMELDING 2019
ÅRSMELDING 2019



KONTROLLUTVALGET I KVALSUND KOMMUNE

ÅRSMELDING 2019

1. UTVALGETS SAMMENSETNING

Utvalget har 2019, hatt følgende sammensetning:

Leder:
Anne Larsen, SV

Nestleder:
Alf Sakshaug, H

Medlemmer:
Marion Palmer, SV
Sten Nikodemussen, AP
Ellen B. Johansen, KRF

Vararepresentanter:
Mariell Lien, SV
Karin Jacobsen, H
Hillbjørg Wikstrøm, AP
Catharina Stenersen, AP
Unni Irene Nilsen, KrF

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, planlegge å bestille forvaltningsrevisjonsarbeid samt 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

Kontrollutvalget i Kvalsund kommune

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. Sekretariatet setter opp saksliste for møtene i samarbeid med leder.

I 2019 har utvalget avholdt 2 møter og behandlet 11 saker. Protokoll fra møtene oversendes fortløpende til kommunestyret ved ordfører med kopi til rådmannen.

Utvalgets møter er åpne for offentligheten, men kan lukkes under behandling av enkelt saker etter særskilt vedtak i kontrollutvalget.

5. SAKER

5.1 Regnskap og årsberetning

Kontrollutvalget behandlet i møte 9. mai 2019 Kvalsund kommunes årsregnskap for 2018, med grunnlag i kommunens avlagte årsregnskap, rådmannens årsmelding, revisors beretning.

Kontrollutvalgets uttalelser om årsregnskap for 2018 for Kvalsund kommune ble oversendt kommunestyret med kopi til formannskapet i tråd med bestemmelsene i kommuneloven med tilhørende forskrifter.

Nummerert brev fra kommunerevisjon:
Kontrollutvalget mottok i 2019 ingen nummererte brev vedrørende Kvalsund Kommune.

5.2 Forvaltningsrevisjon

Plan for forvaltningsrevisjon for 2017 – 2020, vedtatt i kommunestyret 10. november 2016 har følgende prioriterte områder i planperioden, etter tidligere endring i prioriteringsrekkefølgen sak 17/18:

- 1.Sosialtjenesten og NAV Kvalsund.
- 2.Mobbing i grunnskolen.
- 3.Forvaltning av startlån.
- 4.Sykefravær

Kontrollutvalget behandlet rapport etter forvaltningsrevisjon av Sosialtjenesten og NAV Kvalsund i sak 2/19 den 14. mars 2019.

Kontrollutvalget oversendte saken til kommunestyret med følgende innstilling:

«Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonen i forvaltningsrevisjonsrapporten «Sosialtjenesten og NAV Kvalsund» til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.

Kommunestyret ber administrasjonssjef sørge for oppfølging av rapportens anbefalinger, herunder:

- ✓ NAV Kvalsund anbefales å lage en kompetanseplan for de som skal arbeide innenfor fagområdet.
- ✓ NAV Kvalsund anbefales å lage en plan for etterutdanning/kursing for de som arbeider innenfor fagområdet.
- ✓ NAV Kvalsund anbefales å gå til anskaffelse av et fagsystem som er integrert med kommunens økonomisystemer.
- ✓ NAV Kvalsund anbefales å innføre rutiner for å dokumentere vurdering av habilitet i henhold til forskrift til lov om sosialtjenesteloven § 5.

Oppfølging av gjennomførte prosjekter:

Det er ikke foretatt oppfølging av tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2019.

Oppstart av nye prosjekter:

Det er i 2019 vedtatt oppstart av to nye forvaltningsrevisjonsprosjekt i Kvalsund kommune, «Mobbing i grunnskolen» og «Forvaltning av startlån» som er hhv. prosjekt nr. 2 og 3 i denne planperioden.

5.3 Selskapskontroll

Det ble ikke gjennomført eierskapskontroll i 2019.

5.4 Særlige oppgaver

Kontrollutvalget behandlet ikke forslag til kommunens kontroll- og tilsynsbudsjett for 2020, da Kvalsund kommune fra årsskiftet 2019/2020 er sammenslått med Hammerfest kommune.

Kontrollutvalget i Kvalsund kommune

Kontrollutvalget har ivaretatt sitt påse-ansvar overfor revisjon, i sak 08/2019 ved behandling av egenvurdering fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor om sin uavhengighet til Kvalsund kommune er i sak 8/19 behandlet og tatt til orientering.

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 e.a.

Som et ledd i kontrollutvalgets tilsynsfunksjon har utvalget innført å innkalle kommuneadministrasjonen til møter for å orientere og svare på spørsmål fra de ulike forvaltningsområder.

6.1 Sekretariatstjeneste

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. Kontrollutvalgets møteplaner og saker finnes på sekretariatets hjemmeside: www.kusek.no.

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 bidra til en velfungerende forvaltning og størst mulig tillit til kommunen blant kommunens innbyggere.

Kvalsund, 12. juni 2020

Ellen Birgitta Johansen
leder