

KONTROLLUTVALGET

KONTROLLUTVALGET

HASVIK I KOMMUNE

HASVIK KOMMUNE

ÅRSMELDING 2018

ÅRSMELDING 2018



KONTROLLUTVALGET I HASVIK KOMMUNE

ÅRSMELDING

2018

1. UTVALGETS SAMMENSETNING

Kontrollutvalget har i perioden hatt følgende sammensetning:

Leder:

Carina Prytz- Wallmann (SP)

Nestleder:

Elizabeth H. Karlsen. (H)

Medlemmer:

Hanne Nilssen, (AP)

Leidar Eilertsen, (AP)

Roy Mienna, (AP)

Varamedlemmer:

Gerd Karlsen (AP)

Edd Børre Pedersen (AP)

Mona Saab (AP)

Terje Einan (H)

Dagfinn Johansen (SP)

Svein Vidar Hansen (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, 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 i Hasvik kommune

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

I 2018 har utvalget avholdt 2 møter og behandlet 12 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 14. mai 2018 Hasvik kommunes årsregnskap for 2017, med grunnlag i kommunens avlagte årsregnskap, rådmannens årsmelding, revisors beretning og supplerende muntlig informasjon fra kommuneansvarlig revisor.

Kontrollutvalgets uttalelser om årsregnskap for 2017 for Hasvik kommune ble oversendt kommunestyret med kopi til formannskapet i tråd med bestemmelsene i kommuneloven med tilhørende forskrifter.

Nummerert brev fra kommunerevisjon:

Kontrollutvalget har ikke mottatt nummerert brev vedrørende Hasvik Kommune i 2018.

5.2 Forvaltningsrevisjon

Det ble i 2018 gjennomført ett forvaltningsrevisjonsprosjekt «*Sykefravær og IA-Avtalen*» med bakgrunn i plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020.

Forvaltningsrevisjonsprosjekt «*Sykefravær og IA-Avtalen*», sak 10/18, ble oversendt kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonen i forvaltningsrevisjonsrapporten «*Sykefravær og IA-Avtalen*» til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.

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

- Å etablere et system for oppfølging av IA-arbeidet ved de ulike sektorene i kommunen.
- Å foreta årlig oppdatering av personalhåndboken.
- Å gjennomføre årlige vernerunder i henhold til personalhåndboken.
- Å føre møtereferater ved personalmøter.
- Å gjennomføre medarbeidersamtaler i henhold til personalhåndboken.
- Å føre møtereferater ved dialogmøter i henhold til internkontrollforskriften.

Kommunestyret sluttet seg til kontrollutvalgets innstilling i møte den 18. desember 2018 i sak 33/2018.

Oppstart nye prosjekt:

Det er i 2018 ikke vedtatt oppstart av nye forvaltningsrevisjonsprosjekt i Hasvik kommune.

Oppfølging av gjennomførte prosjekt:

Det er ikke foretatt oppfølging av tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2018.

5.3 Selskapskontroll

Med bakgrunn i vedtatt plan for selskapskontroll for perioden 2017-2020 har kontrollutvalget startet opp arbeidet med selskapskontroll. Sekretariatet er i slutfasen av prosjektet og det vil mest sannsynlig bli oversendt kommunestyret i slutten av 2019.

5.4 Særlige oppgaver

Kontrollutvalget behandlet kommunens kontroll- og tilsynsbudsjett for 2018 i Møte 22. oktober 2018, sak 11/2018. Budsjettet, med en netto utgift på kr 720 160,- ble foreslått som budsjett for kontroll og tilsyn i Hasvik kommune for 2019.

Kontrollutvalget i Hasvik kommune

Kontrollutvalget skal i følge sitt påse-ansvar overfor revisjon ha oppe til behandling egenvurdering av de oppdragsansvarlige revisorene og revisjonsstrategien for regnskapsrevisjon. Strategiplan ble behandlet i møte 14. mai 2018, sak 2/18. Egenvurderinger fra oppdragsansvarlig er behandlet i møte den 22. oktober 2018 i sak 9/18.

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 møtene for å orientere og svare på spørsmål fra de ulike forvaltningsområder.

6.1 Sekretariatstjeneste

Sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalget har vært ivarettatt 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. Sekretariatet er også tillagt ansvaret for at vedtatte selskapskontroller blir gjennomført.

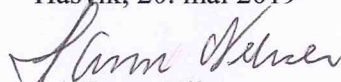
6.2 Annet

I regi av Norges kommunerevisorforening blir det årlig arrangert en todagers konferanse for kontrollutvalgene på Gardermoen. Konferansen har stor deltakelse fra hele landet og er en informasjons- og inspirasjonskilde for kontrollutvalgene.

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.

Hasvik, 20. mai 2019


Hanne Nilssen
møteleder