

Kontrollutvalet

Saknr.:	Arkivnr.:	Dato:	Møtedato:	Saksbehandlar:
33/19	033	14.11.2019	27.11.2019	JS

33

ARBEIDET I KONTROLLUTVALET

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek saka til vitende
2. Kontrollutvalet har desse innspela til plan for 2020:

•

Vedlegg

Evaluering av kontrollutvalet 2015-2019

Saksopplysningar

Utvalet sin status

Kommunelova slår fast at kommunestyret har det øvste ansvaret for kommunen si verksemd, og dei sjølve skal velje eit kontrollutval som skal føre det løpande tilsyn på sine vegne.

Kontrollutvalet kan, utan hinder av teieplikt, ta opp ei kvart tilhøve knyta til kommunen si verksemd. Men:

- Utvalet kan ikkje overprøve politiske vurderingar.
- Har ikkje tilsynsansvar overfor kommunestyret

Kontrollutvalet skal sjå til at kommunen følger lover og føresegner og rettar seg etter politiske vedtak og etiske normer.

Det er viktig at kontrollutvalet har god kontakt med kommunestyret, det politiske miljøet elles og kommunen sin administrasjon.

Saksbehandlinga

Saker

I alle møte:

- Godkjenning av innkalling og sakliste. Underskrift av møteportokollen
- Godkjenning av møteprotokollen frå siste møte
- Meldingar
- Gjennomgang av møtebøker
- Orientering om status for pågåande saker

Vinter:

- Årsplan inklusiv møteplan for året
- Skatterekneskapen
- Årsmelding for kontrollutvalet

Vår:

- Revisjonen sitt arbeid med finansiell revisjon frå året før
- Uttale til kommunerekneskapen
- Oppsummering frå revisor om tilhøve som ikkje er retta opp
- Overordna analyse – Plan for forvaltningsrevisjon (2020)
- Overordna analyse – Plan for selskapskontroll (2020)

Haust:

- Revisjonsplan for revisjonsåret
- Orientering om løpande finansiell revisjon
- Budsjett for kontrollutvalet neste år

Andre saker – etter kvart dei ligg føre:

- Forvaltningsrevisjonar
- Oppfølging av forvaltningsrevisjonar
- Selskapskontrollar
- Oppfølging av selskapskontrollar
- Undersøkingar
- Orienteringar frå revisor
- Orienteringar frå kommunedirektør (kommuneadministrasjonen)
- Oppfølging av andre saker som utvalet har behandla
- Orienteringsbesøk
- Andre saker som oppstår og er relevante å ta opp
- Tilsynsrapportar frå fylkesmannen og andre statlege kontrollorgan

Oppgåver


Kontrollutvalet skal ha fokus på systemkontroll. Utvalet kan ikkje gjere vedtak som endrar på eit enkeltvedtak, sjølv om det viser seg at ei sak ikkje er rett behandla. I slike høve må utvalet gå vegen om kommunestyret. Fokuset skal vere på om det svikt i den kommunale saksbehandlinga, eller om lover og føresegner og vedtak i kommunestyret ikkje er følgde.

Plan for kontrollutvalet 2020

Før sekretariatet lagar forslag til plan for kontrollutvalet for 2020 bør flg. drøftast og så langt mogleg klargjerast:

- Talet på møte
- Kva vekedagar passar best og når på dag møta skal begynne
- Møtestadar (fast møtestad eller rotering). Er det aktuelt å halde møte på ulike stader i kommunen, då i samband med orienteringsbesøk på skular, barnehagar, institusjonar, bedrifter m.m?
- Har utvalet tankar for kontrollområde
- Har revisor tankar for spesielle (nødvendige) kontrollar
- Når kan overordna analyse for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll vere klar så plan kan leggjast fram

- Fordeling av oppgaver blant utvalsmedlemene
Spesielt viktig i samband med løpande gjennomgang av kommunale møtebøker
- Aktuelle kurs/konferansar å delta i framover, lokalt og sentralt



Jostein Støylen
Dagleg leiar

Oppsummering på evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i valperioden 2015 – 2019.

Nr	Spørsmål	Svar
1	I kva grad blir møta gjennomførte på ein effektiv og engasjerande måte? Kva kan gjerast betre?	Lite tilbakemeldingar.
2	Er talet på møte tilstrekkeleg i høve til saksmengda?	Ingen tilbakemelding.
3	Klarer KU å fylle kontrollfunksjonen på ein god måte? Kva kan gjerast betre?	Ja. Gi informasjon/opplæring til kommuneadministrasjonen og politikarar slik dei unngår å gjere feil.
4	I kva grad ha KU hatt økonomiske rammer til å gjennomføre oppgåvene på ein god måte?	Rimeleg greie ramme.
5	Korleis blir KU oppfatta av andre sentrale aktørar, slik som kommunestyret og administrasjonen?	Nødvendig kontrollpost. Agendaen må styrast av KU-medlemmane og ikkje av enkelte politiske parti. Ordførar bør møte oftare.
6	Har kommunestyret og administrasjonen forståing av kva rolle og ansvar KU har? Korleis kan KU bidra til ein god forståing?	Ja, men bør få meir opplæring.
7	Er det klare roller og klår ansvarsdeling mellom KU, kommunestyret og administrasjonen?	Lite tilbakemeldingar.
8	I kva grad er KU synleg nok på kommunen si heimeside?	Må forberast, via kommunen si heimeside.
9	Bør KU gjere meir og/eller mindre av noko?	Treng KU-leiar møte på alle formannsskapsmøte og kommunestyremøte?
10	Korleis fungerer samhandlinga med revisor? Kva kan gjerast betre?	Bra.
11	Korleis fungerer arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon og plan for selskapskontroll?	Meir selskapskontrollar.
12	Korleis fungerer samhandlinga med sekretariatet? Kva kan gjerast betre?	Bra.
13	Kva forbetringstiltak kan gjennomførast?	Ingen tilbakemeldingar.
14	Kontrollutvalet og henvendingar: <ul style="list-style-type: none"> - Frå innbyggjarar - Tilsette - Andre folkevalde 	Ja. Ja. Ja.

15	Kva bør folkevaldopplæringa for det nye KU innehalde og kor omfattande bør det vera?	Lukking av møte, lover og regler i høve møteverksemd. Meir om forvaltningsrevisjon. Forventningar til Ku-medlemmane.
16	Folkevaldopplæringa for kommunestyret: - Bør KU få delta her? Bør roller og ansvar for KU presenterast her?	Ja. Ja.
17	Anna?	Lite tilbakemelding