



ÅRSMELDING 2017

KONTROLLUTVALET - FEDJE KOMMUNE

Organisering og møter

Denne rapporten gjeld kontrollutvalet sitt arbeid i tidsrommet 01.01.2017 til 31.12.2017. I denne perioden har utvalet hatt fylgjande samansetjing:

Faste medlemmer:

- Erling Walderhaug (leiar)
- Anna Marit Storemark (nestleiar)
- Inger Steinsbø

Varemedlem:

- Inge Waage (vara for Walderhaug)
- Torild Moldøen (vara for Storemark)
- Beate Hop (vara for Steinsbø)

Kontrollutvalet er eit lovpålagt organ som er direkte valt av kommunestyret og rapporterer om sitt arbeid til kommunestyret. Kontrollutvalet skal føre løpande tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltninga og sjå til at det er ei forsvarleg revisjonsordning, på vegne av kommunestyret. Kontrollutvalet på Fedje vedtok i sak 08/16 eit dokument som seier noko om ansvar, oppgåver og organisering av kontrollutvalet.

Kontrollutvalet sine møte er opne på lik linje med andre politiske møte. Utvalet har hatt 4 møter i 2017 og handsama 40 saker inklusive formaliasaker.

Revisjonen og sekretariatstenesta

Den praktiske utføringa av tilsyns- og kontrolloppgåvene vert ivareteke hovudsakeleg av revisjonen på oppdrag frå kontrollutvalet. Fedje kommune er medeigar av Nordhordland Revisjon IKS, som er eit interkommunalt revisjonsselskap eigd av dei sju kommunane Austrheim, Fedje, Masfjorden, Meland, Modalen, Osterøy og Radøy.

Sekretariatet er kontrollutvalet sitt operative organ og har som hovudoppgåve å sjå til at dei saker som handsamast av kontrollutvalet er forsvarleg utgreia, og at utvalet sine vedtak vert sett i verk. Nordhordland Utviklingsselskap IKS ivaretek sekretariatsfunksjonen for kontrollutvala i kommunane Austrheim, Fedje, Lindås, Masfjorden, Meland, Modalen, Osterøy og Radøy. Sekretær for kontrollutvala var i 1. halvår 2017 - Tonje Husum Aarland og i 2. halvår - Øivind Olsnes.

Saker i 2017

Kontrollutvalet er oppteken av at kommunen har gode rutinar og internkontroll på dei ulike områda. Kontrollutvalet har kalla inn administrasjonen og ordførar for å få naudsynnte opplysningar i aktuelle saker.

Kontrollutvalet skal gje ein uttale til kommunen sitt rekneskap. Rekneskapen for 2016 gav eit positivt netto driftsresultat på 5,3 mill. kr. Dette var om lag 4 mill. kr meir enn budsjetttert. Netto driftsresultat var 4 mill. kr høgare enn i 2015 og syner ei forbetra utvikling frå tidlegare



år. Driftsutgiftene hadde ein auke på 6% frå fjoråret, medan nettoinntektene auka med 12%. Det var særleg ein auke i rammetilskot og andre (statlege) overføringer som avveik i høve budsjettet inntekt for 2016. Desse avvika er forklart i rådmannen si årsmelding. Kontrollutvalet har i sin uttale til kommunestyret påpeika revisjonen sine kommentarar og tilrådingar slik dei framkjem i Revisjonsrapport nr. 12 og i revisjonsmeldinga til årsrekneskapen for 2016.

Plan for selskapskontroll var handsama av kontrollutvalet i sak 25/16 og av kommunestyret i sak 051/16. Det vart vedtatt at det ikkje skulle prioriterast selskapskontroll i denne perioden.

Kommunestyret godkjende i sak 008/17 ny plan for forvaltningsrevisjon med fokus på eit forvaltningsprosjekt innan offentleglov og innsyn. Revisjonen laga i 2017 ein prosjektplan med ulike problemstillingar og revisjonskriterium for dette prosjektet. Prosjektplanen vart godkjend av kontrollutvalet i sak 23/17. I møte den 12.09.17 vart det vedteke å utsetje oppstart av prosjektet i påvente av at rådmannen sine planlagde organisatoriske endringar i administrasjonen vart sett i verk. Kontrollutvalet vil følge opp saka i 2018 med revidert plan for oppstart og framdrift.

Kontrollutvalet skal sikre at kommunen har ein forsvarleg revisjon. Revisjonen har vore i utvalsmøta for å orientere om sitt pågåande arbeid og planar for revisjon. Revisjonen har lagt fram erklæring om si uavhengighet. Revisjonen av årsrekneskapen er tilfredstillande utført etter kontrollutvalet si vurdering, jmf. revisjonsmeldinga til årsrekneskapen datert 24.05.17 og revisjonsrapport nr. 12, datert 24.05.17.

Andre saker som er handsama av kontrollutvalet i 2017:

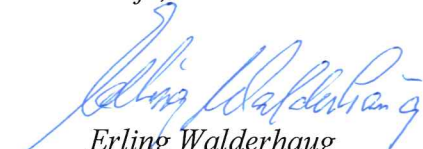
- Orientering frå ordførar og rådmann om aktuelle saker
- Orientering om forvaltningsrevisjonsrapport «Rutinar for oppfølging av barn i fosterheim. Austrheim kommune 2016»
- Orientering om prosessar kring utskifting av representantar i politiske utval
- Vedtak om lærlingplassar i kommunen
- Orientering om helse- og omsorgstenesta
- Orientering om korleis kommune føl opp bruksendring av bygg
- Orientering om økonomisk status for kommunen etter 3. kvartal
- Orientering om rekneskapsrevisjon 2017
- Sak om kjøp av nøkkelferdige bygg
- Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval – fast post

Andre kommentarar

Leiar deltok på leiar-møte for kontrollutvala i Nordhordland 6. juni 2017.

Kontrollutvalet er påmeld folkevaldopplæringa for kontrollutvala i Hordaland i januar 2018.

Fedje, 06.02.2018


Erling Walderhaug
Leiar