

Møteprotokoll

Lillesand kontrollutvalg

Dato: 03.06.2019 kl. 09:00
Sted: Rådhuset, møterom ved personalkantinen
Arkivsak: 19/00176

Til stede: Bjørn Melbye (AP), Astrid Schmidt (SV), Lars Gunnar Nag (H), Ingebjørg Ribe Rudihagen (KRF), Jon Røthe (AP)

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Hovedrevisor Øyvind Nilsen
Forvaltningsrevisor Stine Norrøne Beck

Økonomisjef John Ånon Jonassen, sak 17-18/19
Daglig leder i Struktur1 Peder Ellingsen, sak 17/19

Protokollfører: Rådgiver Alexander Etsy Jensen

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
3/19 19/00176-15 Godkjenning av møteinnkalling 03.06.19	3
Møteprotokoll	
3/19 19/00176-16 Godkjenning av protokoll fra møte 07.05.19	4
Saker til behandling	
17/19 19/09916-3 Orientering om virksomheten Struktur1	5

18/19	19/10110-1	Økonomisk situasjon pr. 1. tertial 2019 Lillesand kommune	6
19/19	19/10257-1	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023	7
20/19	19/10257-2	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020-2023	8
21/19	19/10111-1	Innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	9
22/19	19/00181-5	Orientering fra revisjonen 03.06.19	10
23/19	19/00189-5	Referatsaker 03.06.19	11
24/19	19/00188-5	Eventuelt 03.06.19	12

Lillesand, 03.06.2019

Bjørn Melbye
Kontrollutvalgsleder

Alexander Etsy Jensen
Rådgiver

Møteinnkalling

3/19 Godkjenning av møteinnkalling 03.06.19

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	03.06.2019	3/19

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 03.06.19 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Møteinnkalling 03.06.19 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

3/19 Godkjenning av protokoll fra møte 07.05.19

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	03.06.2019	3/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 07.05.19 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Protokoll fra møte 07.05.19 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

17/19 Orientering om virksomheten Struktur1

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	03.06.2019	17/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Daglig leder i Struktur1 Peder Ellingsen var invitert til kontrollutvalget for å gi en orientering om virksomheten og svarte på kontrollutvalgets spørsmål. I tillegg var økonomisjef John Ånon Jonassen tilstede under behandlingen av denne saken.

Tilleggsforslag fremsatt av leder i møte:

Kontrollutvalget vil oppfordre bystyret til å ta initiativ til å få en tilsvarende redegjørelse i forbindelse med folkevalgtopplæringen. Denne redegjørelsen bør samordnes mellom økonomiavdelingen og Struktur1, for å best belyse fremtidens utfordringer og mulige tiltak til forbedring.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

Kontrollutvalget vil oppfordre bystyret til å ta initiativ til å få en tilsvarende redegjørelse i forbindelse med folkevalgtopplæringen. Denne redegjørelsen bør samordnes mellom økonomiavdelingen og Struktur1, for å best belyse fremtidens utfordringer og mulige tiltak til forbedring.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

18/19 Økonomisk situasjon pr. 1. tertial 2019 Lillesand kommune

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	03.06.2019	18/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Rådmann Guri Ulltveit-Moe var invitert til møtet for å orientere om økonomisk situasjon pr. 1. tertial 2019 og svare på spørsmål. I plassen for rådmann møtte økonomisjef John Ånon Jonassen.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

19/19 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	03.06.2019	19/19

Forslag fra sekretariatet:

Lillesand kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper i tråd med ny kommunelov § 23-3 fra Aust-Agder Revisjon IKS. Analysen forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at både avtroppende og nytt kontrollutvalg blir involvert i analyseprosessen.

Lillesand kontrollutvalg bestiller utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet og kommunens selskaper 2020 – 2023 fra Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS.

Lillesand kontrollutvalg er positive til å delta som pilotkommune i prosjektet «*Bedre samordning og erfaringsutveksling med Fylkesmannen*» i forbindelse med utarbeidelse av risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper 2020 – 2023.

Møtebehandling

Sekretariatet orienterte kort og svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Lillesand kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper i tråd med ny kommunelov § 23-3 fra Aust-Agder Revisjon IKS. Analysen forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at både avtroppende og nytt kontrollutvalg blir involvert i analyseprosessen.

Lillesand kontrollutvalg bestiller utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet og kommunens selskaper 2020 – 2023 fra Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS.

Lillesand kontrollutvalg er positive til å delta som pilotkommune i prosjektet «*Bedre samordning og erfaringsutveksling med Fylkesmannen*» i forbindelse med utarbeidelse av risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper 2020 – 2023.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

20/19 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020-2023

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	03.06.2019	20/19

Forslag fra sekretariatet:

Lillesand kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens eierskap i tråd med ny kommunelov § 23-4 fra Aust-Agder Revisjon IKS. Analyse forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at både avtroppende og nytt kontrollutvalg blir involvert i analyseprosessen.

Lillesand kontrollutvalg bestiller utarbeidelse av plan for eierskapskontroll 2020-2023 fra Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS.

Møtebehandling

Sekretariatet orienterte kort i saken og svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Lillesand kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens eierskap i tråd med ny kommunelov § 23-4 fra Aust-Agder Revisjon IKS. Analyse forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at både avtroppende og nytt kontrollutvalg blir involvert i analyseprosessen.

Lillesand kontrollutvalg bestiller utarbeidelse av plan for eierskapskontroll 2020-2023 fra Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

21/19 Innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	03.06.2019	21/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten innstilling.

Møtebehandling

Sekretariatet redegjorde for bakgrunnen for saken.

Kontrollutvalget kom med følgende innspill til neste plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll:

Kontrollutvalgets innspill til planarbeidet – forvaltningsrevisjon:

- Skole – Mobbing/elevenes læringsmiljø
- Økonomistyring ifbm. investeringsprosjekter
- Prosjektorganisering (ansvarsdeling, økonomistyring m.m.)
- Oppfølging av bystyrets vedtak
- Internkontroll (kvalitetssystemer/avviksrapportering)
- Pleie og omsorg (f.eks. BPA, avlastning m.m.)
- Samhandling – Skole/helse (SFO er i gråsonen)
- Overgangen mellom barnehage og skole

Kontrollutvalgets innspill til planarbeidet – eierskapskontroll:

- Eierskapsmelding/eierstyring (bystyrets overordnede ansvar)
- IT-tjenesten i Birkenes og Lillesand kommuner
- Struktur1 (Ansvarsdeling ifht. økonomiavdelingen)

Fellesforslag fremsatt i møte:

Innspillene oversendes revisjonen i forbindelse med det videre analysearbeidet.

Votering

Enstemmig for fellesforslag fremsatt i møte.

Vedtak

Innspillene oversendes revisjonen i forbindelse med det videre analysearbeidet.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

22/19 Orientering fra revisjonen 03.06.19

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	03.06.2019	22/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Hovedrevisor Øyvind Nilsen orienterte i møtet om:

1. Løpende revisjon
 - Offentlige anskaffelser – Misslighetskontroll
 - Kirkelig fellesråd og menighetsrådene
 - Vestregionens opplæringskontor
 - Særattestasjoner

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

23/19 Referatsaker 03.06.19

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	03.06.2019	23/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

1. Referatsaker:
Ingen saker.
2. Innkommen/utgående post:
Ingen innkommen/utgående post.
3. Saker behandlet i bystyret:
 - a. 15.05.19 sak 041/19 – Årsmelding 2018 for kontrollutvalget i Lillesand kommune
 - b. 15.05.19 sak 042/19 – Årsrapport og årsregnskap 2018 fra kemneren i Lillesand
 - c. 15.05.19 sak 043/19 – Årsregnskap 2018 Lillesand kommune
4. Neste møte 03.09.19 (møtestart kl. 14:00)

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

24/19 Eventuelt 03.06.19

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	03.06.2019	24/19

Klikk her for å skrive inn tekst.

Møtebehandling

Ingen saker ble behandlet under eventuelt.

Votering

Vedtak

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]