

## Møteprotokoll

### Søgne kontrollutvalg

Dato: 10.09.2019 kl. 09:00  
Sted: Rådhuset i Søgne, kommunestyresalen  
Arkivsak: 19/00172

Til stede: Helge Andresen (H), Per Gunnar Salomonsen (SV), Torunn Verdal (KRF)

Møtende varamedlemmer: Grete Rirud (AP) for Audun Hinna Øvrebø (AP)

Forfall: Audun Hinna Øvrebø (AP)

Ikke møtt: Grethe Alver Jacobsen (H)

Andre: Revisjonssjef Tor Ole Holbek  
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Monica H. Smith-Tønnessen  
Økonomisjef Børre Andresen (sak 27-28/19)

Protokollfører: Rådgiver Alexander Etsy Jensen

Sakskart	Side
<b>Møteinnkalling</b>	
<a href="#">6/19</a> 19/00172-34 Godkjenning av møteinnkalling 10.09.19	3
<b>Møteprotokoll</b>	
<a href="#">6/19</a> 19/00172-35 Godkjenning av protokoll fra møte 04.09.19	4

---

### Saker til behandling

---

<a href="#">27/19</a>	19/14934-1	Orientering om den økonomiske situasjonen pr. 1. tertial 2019 - Søgne kommune	5
<a href="#">28/19</a>	19/03365-21	Oppfølging - varslingsmottakets behandling av innkomne varsler	6
<a href="#">29/19</a>	19/15019-1	Innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	7
<a href="#">30/19</a>	19/14995-2	Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2019 Søgne kommune	8
<a href="#">31/19</a>	19/00177-7	Orientering fra revisjonen 10.09.19	9
<a href="#">32/19</a>	19/00182-7	Referatsaker 10.09.19	10
<a href="#">33/19</a>	19/00185-9	Eventuelt 10.09.19	11

---

Søgne, 10.09.2019

Helge Andresen  
Kontrollutvalgsleder

Alexander Etsy Jensen  
Rådgiver

## **Møteinnkalling**

### **6/19 Godkjenning av møteinnkalling 10.09.19**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	10.09.2019	6/19

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 10.09.19 godkjennes.

## **Møtebehandling**

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Møteinnkalling 10.09.19 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Møteprotokoll**

### **6/19 Godkjenning av protokoll fra møte 04.09.19**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	10.09.2019	6/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 04.09.19 godkjennes.

### **Møtebehandling**

Per Gunnar Salomonsen (SV) stilte følgende spørsmål til protokollen fra møte 13.05.19:

- 1. Er protokollen fra møte 13.05.19 godkjent?*
- 2. Er hele innspillet fra Grønt Nettverk vedr. dispensasjonspraksis datert 18.03.19 med vedlegg oversendt revisjonen (ikke avgrenset til kun de fire tidligere dispensasjonssakene som det vises til i henvendelsen)?*

Følgende tilbakemelding ble gitt i møtet:

- 1. Ja, protokollen fra møte 13.05.19 er formelt godkjent i møte 04.09.19 (fellesmøte).*
- 2. Ja, hele innspillet fra Grønt Nettverk vedr. dispensasjonspraksis datert 18.03.19 med vedlegg er oversendt revisjonen og tas med i det videre arbeidet med som moment i det pågående forvaltningsrevisjonsarbeidet.*

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Protokoll fra møte 04.09.19 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Saker til behandling**

### **27/19 Orientering om den økonomiske situasjonen pr. 1. tertial 2019 - Søgne kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	10.09.2019	27/19

Forslag fra sekretariatet:

Redegjørelsen tas til orientering

#### **Møtebehandling**

Økonomisjef Børre Andreassen var invitert til møtet for å orientere om økonomisk situasjon pr. 1. tertial 2019 og svare på spørsmål.

#### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

#### **Vedtak**

Redegjørelsen tas til orientering

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **28/19 Oppfølging - varslingsmottakets behandling av innkomne varsler**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	10.09.2019	28/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten innstilling

### **Møtebehandling**

Leder av varslingsmottaket Børre Andreassen var invitert til kontrollutvalgets møte for å redegjøre for varslingsmottakets behandling av innkomne varsler med bakgrunn i den skriftlige tilbakemeldingen. I tillegg til å svare på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Leder av varslingsutvalget presiserte at varslingsmottaket vil følge opp varsler som sendes tilbake til behandling i linjen, og sikre at de gis en forsvarlig oppfølging.

Leder fremsatte slikt forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.*

### **Votering**

Enstemmig for leders forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **29/19 Innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	10.09.2019	29/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten innstilling.

### **Møtebehandling**

Sekretariatet redegjorde for bakgrunnen for saken og hvilke forvaltningsrevisjoner og selskapskontroller som er gjennomført inneværende periode.

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

#### **Kontrollutvalgets innspill til planarbeidet – forvaltningsrevisjon:**

- Den nye kommunen planer – implementering – drift, se på:
  - Overordnet utvikling etter sammenslåingsprosessen (økonomi, bemanningssituasjon m.m.)
  - Kostnader knyttet til institusjonstjenester (omsorg) og oppvekst (skole) - harmonisering mellom de tre sammenslåtte kommunene.

#### **Kontrollutvalgets innspill til planarbeidet – eierskapskontroll:**

Ingen innspill.

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]

**30/19 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2019**  
**Søgne kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	10.09.2019	30/19

Forslag fra sekretariatet:

Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2019 for Søgne kommune tas til orientering.

**Møtebehandling**

Ass. revisjonssjef og oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Monica Harsvik Smith-Tønnessen orienterte om overordnet revisjonsstrategi 2019 for Søgne kommune og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

**Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

**Vedtak**

Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2019 for Søgne kommune tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]



## **31/19 Orientering fra revisjonen 10.09.19**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	10.09.2019	31/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Agder Kommunerevisjon IKS orienterte om følgende i møte:

1. Løpende revisjon  
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Monica H. Smith-Tønnessen orienterte om oppsummering av årsoppgjøret for 2018.
2. Status for arbeid med pågående prosjekter  
Revisjonssjef Tor Ole Holbek orienterte om status for pågående arbeid med forvaltningsrevisjon - Dispensasjoner fra plan og bygningsloven i Søgne kommune – Revisjonen er godt i gang med arbeidet, og de tar sikte på å ha klar rapporten til møte 10.12.19.
3. Oppfølging av varslingsaker  
Revisjonssjef Tor Ole Holbek gav tilbakemelding om at de avventer endelig tilbakemelding fra varslingsmottaket vedr. en varslings sak. Revisjonen melder tilbake til kontrollutvalget så snart tilbakemeldingen fra varslingsmottaket foreligger.

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **32/19 Referatsaker 10.09.19**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	10.09.2019	32/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

### **Møtebehandling**

1. Referatsaker:
  - a. Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 – Nye Kristiansand
  - b. Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020-2023 – Nye Kristiansand
2. Innkommen/utgående post:
  - a. Forespørsel fra Per Gunnar Salomonsen datert 05.08.19
  - b. Svar på forespørsel fra Per Gunnar Salomonsen datert 12.08.19
3. Saker behandlet i kommunestyret/fellesnemnda:
  - c. Fellesnemnda 27.08.19 sak 80/19 - Revidert reglement for kontrollutvalget
4. Neste møte blir 10.12.19 (Det oppsatte møtet i oktober utgår som følge av obligatorisk opplæring for kontrollutvalget i Nye Kristiansand)

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

### **33/19 Eventuelt 10.09.19**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	10.09.2019	33/19

**Klikk her for å skrive inn tekst.**

#### **Møtebehandling**

Ingen saker ble behandlet under eventuelt.

#### **Votering**

#### **Vedtak**

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]