

Møteprotokoll

Drangedal kontrollutvalg

Dato: 16.09.2019 kl. 12:00
Sted: Formannskapssalen
Arkivsak: 19/00140

Til stede: Tor Langmyr (leder), Dag Arild Brødsjømoen (fra sak 20/19), Solveig Sætre

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Forvaltningsrevisor Anne Sæterdal sak 19-23/19
Hovedrevisor Birgitte Holmberg
Rådmann Jørn Chr. S. Knudsen sak 19-20/19
Konstituert kommunalsjef Stein Heldal Hugstmyr sak 19-20/19

Protokollfører: Sander Haga Ask

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
4/19 19/00140-21 Godkjenning av møteinnkalling 16.09.2019	3
Møteprotokoll	
3/19 19/00140-22 Godkjenning av protokoll fra møtet 13.05.2019	4
4/19 19/00140-23 Godkjenning av protokoll fra møtet 20.06.2019	5
Saker til behandling	
19/19 18/03922-10 Oppfølging av forvaltningsrevisjonen om skole	6

20/19	19/10761-6	Justert prosjektplan for forvaltningsrevisjon om Psykososialt miljø	7
21/19	19/11850-1	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 Drangedal kommune	8
22/19	19/11852-1	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020-2023 Drangedal kommune	9
23/19	19/11850-2	Innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	10
24/19	19/11854-1	Budsjett kontroll, tilsyn og revisjon 2020 Drangedal kommune	11
25/19	19/02602-5	Regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet 2019	12
26/19	19/15229-1	Evaluering av kontrollutvalget arbeidsform og saker	13
27/19	19/12031-1	Overordnet revisjonsstrategi regnskapsrevisjon 2019 Drangedal kommune	14
28/19	19/00148-5	Eventuelt 16.09.2019	15

Drangedal, 16.09.2019

Tor Langmyr
Kontrollutvalgsleder

Sander Haga Ask
Sekretær

Møteinnkalling

4/19 Godkjenning av møteinnkalling 16.09.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	4/19

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkallingen godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Møteinnkallingen godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

3/19 Godkjenning av protokoll fra møtet 13.05.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	3/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møtet 13.05.2019 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Protokoll fra møtet 13.05.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

4/19 Godkjenning av protokoll fra møtet 20.06.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	4/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møtet 20.06.2019 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Protokoll fra møtet 20.06.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

19/19 Oppfølging av forvaltningsrevisjonen om skole

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	19/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering.

Utvalget er fornøyd med oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen og forutsetter at siste anbefaling vil bli videre fulgt opp ved innføring av ny læreplan.

Møtebehandling

Kontrollutvalget gikk igjennom rådmannens tilbakemelding i saken.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering.

Utvalget er fornøyd med oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen og forutsetter at siste anbefaling vil bli videre fulgt opp ved innføring av ny læreplan.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

20/19 Justert prosjektplan for forvaltningsrevisjon om Psykososialt miljø

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	20/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor Anne Sæterdal orienterte om revidert prosjektplan for forvaltningsrevisjonen om Psykososialt miljø, og svarte på spørsmål.

Administrasjonen orienterte og svarte på spørsmål.

Omforent forslag til vedtak fremsatt i møtet:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektplanen slik den foreligger. Det er behov for ekstra bevilgninger for å kunne utføre prosjektet og utvalget innstiller til følgende vedtak i kommunestyret:

Kommunestyret bevilger kr. 320 000 for å gjennomføre forvaltningsrevisjonsprosjektet Psykososialt miljø i skolen i tråd med foreliggende prosjektplan.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

Vedtak

Kontrollutvalget godkjenner prosjektplanen slik den foreligger. Det er behov for ekstra bevilgninger for å kunne utføre prosjektet og utvalget innstiller til følgende vedtak i kommunestyret:

Kommunestyret bevilger kr. 320 000 for å gjennomføre forvaltningsrevisjonsprosjektet Psykososialt miljø i skolen i tråd med foreliggende prosjektplan.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

21/19 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 Drangedal kommune

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	21/19

Forslag fra sekretariatet:

Drangedal kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper i tråd med ny kommunelov § 23-3 fra Telemark Kommunerevisjon IKS. Analysen forventes levert i løpet av 2020.

Møtebehandling

Kontrollutvalget diskuterte saken.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Drangedal kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper i tråd med ny kommunelov § 23-3 fra Telemark Kommunerevisjon IKS. Analysen forventes levert i løpet av 2020.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

22/19 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020-2023 Drangedal kommune

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	22/19

Forslag fra sekretariatet:

Drangedal kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper i tråd med ny kommunelov § 23-4 fra Telemark kommunerevisjon IKS. Analysen forventes levert i løpet av 2020.

Møtebehandling

Kontrollutvalget diskuterte saken.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Drangedal kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper i tråd med ny kommunelov § 23-4 fra Telemark kommunerevisjon IKS. Analysen forventes levert i løpet av 2020.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

23/19 Innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	23/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten innstilling.

Møtebehandling

Kontrollutvalget diskuterte mulige temaer og selskaper.

Omforent forslag til vedtak fremsatt i møtet:

Kontrollutvalget spiller inn følgende selskap eller tema for neste periode:

- Oppfølging av investeringsprosjekter og kommunestyre vedtak
- Rus og Psykiatri
- Drangedal Produkter AS
- Samarbeid og koordinering med Boligstiftelsen

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

Vedtak

Kontrollutvalget spiller inn følgende selskap eller tema for neste periode:

- Oppfølging av investeringsprosjekter og kommunestyre vedtak
- Rus og Psykiatri
- Drangedal Produkter AS
- Samarbeid og koordinering med Boligstiftelsen

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

24/19 Budsjett kontroll, tilsyn og revisjon 2020 Drangedal kommune

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	24/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget innstiller til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar forslag til budsjett for 2020 for kontroll, tilsyn og revisjon i Drangedal kommune med en ramme på kr. 1 112 000.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

Møtebehandling

Kontrollutvalget gikk igjennom forslag til budsjett 2020.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget innstiller til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar forslag til budsjett for 2020 for kontroll, tilsyn og revisjon i Drangedal kommune med en ramme på kr. 1 112 000.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

25/19 Regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet 2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	25/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Oppdragsrevisor Birgitte Holmberg gikk igjennom regnskapsrevisors egenvurdering for 2019.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

26/19 Evaluering av kontrollutvalget arbeidsform og saker

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	26/19

Forslag fra sekretariatet:

Skriv inn forslag til vedtak

Møtebehandling

Kontrollutvalget diskuterte saken.

Omforent forslag til vedtak fremsatt i møtet:

Kontrollutvalget er fornøyd med arbeidsformen i møtene og oppfølgingen av saker. Viktigheten av god opplæring ble fremhevet. Varamedlemmene bør bli inkludert i opplæringen.

Alle varamedlemmer sammen med faste medlemmer bør innkalles til første møte i utvalget. Kontrollutvalget er fornøyd med samarbeidet med revisjonen, sekretariatet, administrasjonen og ordfører.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

Vedtak

Kontrollutvalget er fornøyd med arbeidsformen i møtene og oppfølgingen av saker. Viktigheten av god opplæring ble fremhevet. Varamedlemmene bør bli inkludert i opplæringen.

Alle varamedlemmer sammen med faste medlemmer bør innkalles til første møte i utvalget. Kontrollutvalget er fornøyd med samarbeidet med revisjonen, sekretariatet, administrasjonen og ordfører.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

27/19 Overordnet revisjonsstrategi regnskapsrevisjon 2019 Drangedal kommune

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	27/19

Forslag fra sekretariatet:

Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon i Drangedal kommune 2019 tas til orientering.

Møtebehandling

Oppdragsrevisor Birgitte Holmberg orienterte om overordnet revisjonsstrategi og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon i Drangedal kommune 2019 tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

28/19 Eventuelt 16.09.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Drangedal kontrollutvalg	16.09.2019	28/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

1. Innkommen post.
 - a. Ingen.
2. Referatsaker
 - a. Ingen.
3. Neste møte blir avtalt med neste utvalg.
4. Eventuelt
 - a. Ingen saker.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]