

## Møteprotokoll

### Siljan kontrollutvalg

Dato: 17.09.2019 kl. 10:00 – 11:30  
Sted: Møterommet  
Arkivsak: 19/00069

Til stede: Jan Olav Hagen  
Helga Baasland  
Ole Arthur Austad

Møtende  
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Ordfører Kjell A. Sølvørød  
Oppdragsrevisor Ingebjørg Nordby Vibeto  
Utvalgssekretær Ingebjørg Liland

Protokollfører: Ingebjørg Liland

Sakskart	Side
<b>Møteinnkalling</b>	
<a href="#">5/19</a> 19/00069-27 Godkjenning av innkalling 17.9.19	3
<b>Møteprotokoll</b>	
<a href="#">5/19</a> 19/00069-26 Godkjenning av protokoll fra møte 9.4.19	4
<b>Saker til behandling</b>	
<a href="#">15/19</a> 17/16031-12 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt -Bypakke Grenland - Siljan kommune	5

<a href="#">16/19</a>	19/11732-1	Revisors uavhengighetserklæring 2019 - Siljan kommune	6
<a href="#">17/19</a>	19/11733-1	Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2019 - Siljan kommune	7
<a href="#">18/19</a>	19/11727-1	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020-2023 - Siljan kommune	8
<a href="#">19/19</a>	19/11728-1	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 - Siljan kommune	9
<a href="#">20/19</a>	19/11734-1	Budsjett for kontrollarbeid 2020 - Siljan kommune	10
<a href="#">21/19</a>	19/00085-8	Referatsaker 17.9.19	11
<a href="#">22/19</a>	19/00097-5	Eventuelt 17.9.19	12

Siljan, 17.09.2019

Jan Olav Hagen  
Kontrollutvalgsleder

Ingebjørg Liland  
Utvalgssekretær

## **Møteinnkalling**

### **5/19 Godkjenning av innkalling 17.9.19**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	17.09.2019	5/19

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 17.9.2019 godkjennes.

## **Møtebehandling**

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Møteinnkalling 17.9.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Møteprotokoll**

### **5/19 Godkjenning av protokoll fra møte 9.4.19**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	17.09.2019	5/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møtet 9.4.19 godkjennes.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Enstemmig.

#### **Vedtak**

Protokoll fra møtet 9.4.19 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Saker til behandling**

### **15/19 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt -Bypakke Grenland - Siljan kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	17.09.2019	15/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

#### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget dikk gjennom saken. Utvalgssekretær, oppdragsrevisor og ordfører kommenterte i saken.

#### **Votering**

Enstemmig.

#### **Vedtak**

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **16/19 Revisors uavhengighetserklæring 2019 - Siljan kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	17.09.2019	16/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Oppdragsrevisor kommenterte uavhengighetserklæringen.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **17/19 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2019 - Siljan kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	17.09.2019	17/19

Forslag fra sekretariatet:

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

### **Møtebehandling**

Oppdragsrevisor Ingebjørg Nordby Vibeto la frem overordna revisjonsstrategi for Siljan kommune for 2019.

Kontrollutvalgsmedlemmene fikk svar på spørsmål. Ordfører hadde også ordet i saken.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

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

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **18/19 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020-2023 - Siljan kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	17.09.2019	18/19

### Forslag fra sekretariatet:

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

Innspill fra sittende kontrollutvalg:

- 

### **Møtebehandling**

Utvalgssekretær la frem saken for kontrollutvalget. Kontrollutvalget diskuterte saken. Kontrollutvalget hadde ikke innspill i saken.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

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

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]



## **19/19 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 - Siljan kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	17.09.2019	19/19

### Forslag fra sekretariatet:

Siljan kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper i tråd med ny kommunelov § 23-3 fra Telemark kommunerevisjon IKS/Vestfold og Telemark revisjon IKS. Analysen forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at både avtroppende og nytt kontrollutvalg blir sterkt involvert i analyseprosessen.

Innspill fra sittende kontrollutvalg:

- 

### **Møtebehandling**

Utvalgssekretær la frem saken for kontrollutvalget. Kontrollutvalget diskuterte saken. Kontrollutvalget hadde ikke innspill i saken.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Siljan kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper i tråd med ny kommunelov § 23-3 fra Telemark kommunerevisjon IKS/Vestfold og Telemark revisjon IKS. Analysen forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at både avtroppende og nytt kontrollutvalg blir sterkt involvert i analyseprosessen.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **20/19 Budsjett for kontrollarbeid 2020 - Siljan kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	17.09.2019	20/19

### **Forslag fra sekretariatet:**

Kontrollutvalget innstiller følgende til Kommunestyret:

Kommunestyret vedtar forslag til budsjett for 2020 for kontrollarbeid i Siljan kommune med en ramme på kr. 528 100,-

Kontrollutvalgets budsjett følger budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

### **Møtebehandling**

Utvalgssekretær la frem budsjett for kontrollarbeid 2020. Utvalgsmedlemmene, oppdragsrevisor og ordfører kommenterte i saken.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget innstiller følgende til Kommunestyret:

Kommunestyret vedtar forslag til budsjett for 2020 for kontrollarbeid i Siljan kommune med en ramme på kr. 528 100,-

Kontrollutvalgets budsjett følger budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **21/19 Referatsaker 17.9.19**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	17.09.2019	21/19

### **Forslag fra sekretariatet:**

Referatsakene tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Det ble orientert om følgende under referatsaker:

- Opplæringsmøte for nytt kontrollutvalg, Bø hotell 20. november
- Forvaltningsrevisjonsrapport behandla i Telemark fylkeskommune som omhandler prosjektet «Lilleelvkrysset»

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Referatsakene tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **22/19 Eventuelt 17.9.19**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Siljan kontrollutvalg	17.09.2019	22/19

### **Møtebehandling**

Leder, oppdragsrevisor og ordfører avsluttet møtet ved å takke for samarbeidet i kontrollutvaget i perioden.

### **Votering**

### **Vedtak**

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]