

Fra: Alexander Etsy Jensen[Alexander.Etsy.Jensen@temark.no]
Sendt: 08.11.2018 10:11:17
Til: Postmottak; Ada Elise Qvale Nygård
Kopi: Kim Høyer Holum; Astrid Margrethe Hilde
Tittel: Melding om vedtak sak 32/18, Kontrollutvalgets møte- og arbeidsplan for 2019

Søgne kommune
Kommunestyret v/ordfører

Kopi: Rådmann og formannskapssekretær

Søgne kommune – kontrollutvalget behandlet i møte 05.11.18 sak 32/18, Møte- og arbeidsplan for 2019.

Kontrollutvalget ber med dette om at kontrollutvalgets møte- og arbeidsplan for 2019 legges frem for kommunestyret til orientering.

Samtidig ber sekretariatet om at kommunestyresalen blir reservert iht. vedtatt møteplan og at møtene blir lagt inn i kommunens samlede møteplan på nett.

Vedlegg:

- Saksprotokoll sak 32/18
- Saksutskrift sak 32/18

Med vennlig hilsen

Alexander Etsy Jensen
Rådgiver

Tlf: 91 82 75 45

E-post: alexander.etsy.jensen@temark.no
www.temark.no

Temark

Agder og Telemark Kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/12202
Arkivkode
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	05.11.2018	32/18

Kontrollutvalgets møte- og arbeidsplan for 2019

Søgne kontrollutvalg har behandlet saken i møte 05.11.2018 sak 32/18

Møtebehandling

Sekretariatet redegjorde for forslag til møte- og arbeidsplan for 2019.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Møte- og arbeidsplan for kontrollutvalget 2019 godkjennes.

Planen og møtedatoene er veiledende og kontrollutvalget står fritt til å ta opp de saker og avholde de møter utvalget ønsker.

Møtedatoer 2019: Tirsdag kl. 09:00: 22.01 – 05.03 – 13.05 – 10.09 – xx.11.2019 (obligatorisk opplæring nytt KU) – 10.12

Vedtaket oversendes kommunestyret til orientering.

Saksutskrift

Arkivsak-dok. 18/12202-1
Arkivkode 033
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	05.11.2018	32/18

Kontrollutvalgets møte- og arbeidsplan for 2019

Forslag fra sekretariatet:

Møte- og arbeidsplan for kontrollutvalget 2019 godkjennes.

Planen og møtedatoene er veiledende og kontrollutvalget står fritt til å ta opp de saker og avholde de møter utvalget ønsker.

Møtedatoer 2019: Tirsdag kl. 09:00: 22.01 – 05.03 – 13.05 – 10.09 – xx.11.2019 (obligatorisk opplæring nytt KU) – 10.12

Vedtaket oversendes kommunestyret til orientering.

Bakgrunn for saken:

For å planlegge aktivitetene til kontrollutvalget legger sekretariatet frem årlig et utkast til møte- og arbeidsplan med møtetidspunkt og planlagte aktiviteter. I arbeidet med møtekalenderen er det viktig å tenke på blant annet:

- samordning av kontrollutvalgsmøtene med kommunestyremøter og andre utvalgsmøter
- tidspunkt for rapportering fra regnskapsrevisjon
- tidspunkt for rapportering fra forvaltningsrevisjons- og selskapskontrollprosjekter
- godkjenning av årsmelding
- frister for behandling av budsjett

Saksopplysninger:

Sekretariatet legger med dette frem en egen sak om møte- og arbeidsplan for kontrollutvalget. Saken skal videre legges frem til behandling i kommunestyret.

Møte- og arbeidsplanen er ikke å forstå som en fullstendig presentasjon av alle de oppgaver/saker som kontrollutvalget vil behandle i løpet av året, men legger vekt på de oppgaver som utvalget etter kontrollutvalgsforskriften er pålagt å behandle.

I tillegg til ordinære saker som blir lagt frem for kontrollutvalget gjennom året, vil det av erfaring fra tidligere år alltid dukke opp spørsmål som blir gjenstand for drøfting i utvalget. I spesielle saker er det direkte kontakt/drøftelser med berørte parter (eks. rådmann eller ordfører). Kontrollutvalget har valgt å legge frem møte- og arbeidsplanen for kommunestyret, fremfor å utarbeide en samlet plan for virksomheten i valgperioden.

Sekretariatet legger frem forslag til følgende møtetidspunkt og agenda for 2019:

Søgne kontrollutvalg

Møte- og arbeidsplan 2019

Tirsdag 22. januar 2019 kl. 09:00

- Godkjenning av møte innkalling og –protokoll
- Revisors egenvurdering av uavhengighet
- Virksomhetsbesøk/bedriftsbesøk - *kontrollutvalget kommer med ønske i møte*
- Orientering fra revisjonen i møte
- Referatsaker i møte
- Eventuelt i møte

Tirsdag 5. mars 2019 kl. 09:00

- Godkjenning av møte innkalling og –protokoll
- Årsmelding 2018 fra kontrollutvalget
- Orientering om effektene av sammenslåingsprosessen for Søgne kommune
- Orientering - Felles statlig tilsynskalender for 2019
- Orientering fra revisjonen i møte
- Referatsaker i møte
- Eventuelt i møte

Tirsdag 13. mai 2019 kl. 09:00

- Godkjenning av møte innkalling og –protokoll
- Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport - Arkivhåndtering i Søgne kommune
- Melding om andre reviderte regnskap (bl.a skatteoppkreveren)
- Årsregnskap/årsrapport 2018 for Søgne kommune
- Innspill til plan for forvaltningsrevisjon og –selskapskontroll (fra sittende KU)
- Orientering fra revisjonen i møte
- Referatsaker i møte
- Eventuelt i møte

Tirsdag 10. september 2019 kl. 09:00

- Godkjenning av møte innkalling og –protokoll
- Orientering om økonomisk situasjon pr. 1. tertial 2019
- Overordnet revisjonsstrategi
- Orientering fra revisjonen i møte
- Referatsaker i møte
- Eventuelt i møte

Tirsdag XX. november 2019

- Obligatorisk opplæring for nytt kontrollutvalg i regi av Temark (for KU Nye Kristiansand)

Tirsdag 10. desember 2019 kl. 09:00

- Godkjenning av møte innkalling og –protokoll
- Orientering om økonomisk situasjon pr. 2. tertial 2019
- Orientering fra revisjonen i møte
- Referatsaker i møte
- Eventuelt i møte

Det kan være aktuelt å kalle inn representanter fra administrasjonen for å orientere om aktuelle saker/temaer utover de punktene som er nevnt ovenfor. I tillegg til at aktuelle rapporter fra statlige tilsyn vil bli lagt frem for kontrollutvalget.

Funksjonsperioden for by- og kommunestyrene i Kristiansand, Songdalen og Søgne varer inntil tidspunktet for iverksetting av sammenslåingen. Det betyr at dagens by- og kommunestyrer får forlenget sin periode til ut 2019. Dette omfatter også kontrollutvalgene i de respektive kommunene.

NKRF anbefaler i sin sjekkliste at kontrollutvalget endrer fokus fra den normale bakoverskuende tilnærmingen til et mer «her og nå» fokus. Det kan være aktuelt å be prosjektleder og rådmann jevnlig orientere om prosessen. Videre er anbefalingen at kontrollutvalget bidrar til at fokuset på internkontroll, interkommunalt samarbeid, eierstyring mv. er på plass i forhold til den nye kommunen, men også i den «gamle kommune» inntil den opphører. Dette gir utslag i forslag til møte- og arbeidsplan for 2019, og i tillegg til møtene som fremgår av oversikten over er det vedtatt at det skal gjennomføres to fellesmøter for de tre kontrollutvalgene i Nye Kristiansand. Disse møtene er berammet til henholdsvis 20.03.19 og 04.09.19.

Når det gjelder forvaltningsrevisjon og selskapskontroll vil tidshorisont og innhold i overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll måtte vurderes. Det bør vurderes hvilke forvaltningsrevisjonsprosjekter og selskapskontroller som er mest relevante i en slik situasjon. Videre er anbefalingen også å vurdere andre kontrollvirkemidler som for eksempel orienteringer fra rådmannen og virksomhetsbesøk. Derfor har ikke sekretariatet lagt opp til noen bestillinger av forvaltningsrevisjon eller selskapskontroll i 2019. Men kontrollutvalget står selvsagt fritt til å foreta bestillinger innenfor vedtatt budsjettamme.

Det stilles stadig større krav og forventninger til kontrollutvalgets kompetanse, både fra det politiske miljø og kommunens innbyggere. Endret regelverk gjør det nødvendig å legge til rette for opplæring og kursvirksomhet for alle medlemmer av kontrollutvalget. Kunnskap om kontrollutvalgets rolle, oppgaver og lovverk er nødvendig for å utføre de oppgaver som fremgår av lov og forskrift. Slik opplæring og kursvirksomhet kan skje lokalt (høst og vårkonferanse i regi av Temark) og/eller gjennom sentrale tilbud. Kontrollutvalget inviteres blant annet årlig til landskonferansen for kontrollutvalg i regi av Norges kommunerevisorforbund (NKRF) og/eller Forum for kontroll og Tilsyn (FKT). Dette er en viktig samling for å tilføre kontrollutvalgets medlemmer ny kunnskap, og det er en arena der kontrollutvalgsmedlemmer fra hele landet møtes og drøfter saker og arbeidsmetoder.

Planen er veiledende og kontrollutvalget står fritt til å ta opp saker og avholde de møter de ønsker.

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

Søgne kontrollutvalg har behandlet saken i møte 05.11.2018 sak 32/18

Møtebehandling

Sekretariatet redegjorde for forslag til møte- og arbeidsplan for 2019.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Møte- og arbeidsplan for kontrollutvalget 2019 godkjennes.

Planen og møtedatoene er veiledende og kontrollutvalget står fritt til å ta opp de saker og avholde de møter utvalget ønsker.

Møtedatoer 2019: Tirsdag kl. 09:00: 22.01 – 05.03 – 13.05 – 10.09 – xx.11.2019 (obligatorisk opplæring nytt KU) – 10.12

Vedtaket oversendes kommunestyret til orientering.

RETT UTSKRIFT

DATO 8.november.2018