

LYNGDAL KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

MØTEBOK

Møte nr. 05/20

Dato: 16.11.20 kl. 14.00 – 15.30

Sted: Fjernmøte/Teams

<u>Tilstede:</u> Vidar Skarpeid, leder Anne Raket Haaland, nestleder Thor Håkon Føreland, medlem Torbjørn Ougland, medlem Tordis Alise Blørstad, medlem	<u>Andre til stede:</u> (hele eller deler av møtet) Kommunerevisjonen Vest v/ Monica Nilsen, Sebastien M. Hille Agder Sekretariat v/Willy Gill
<u>Forfall:</u>	

Det var ingen merknader til innkalling eller saksliste.

SAKSLISTE

SAK 18/20 GODKJENNING AV MØTEBOK FRA 05.10.20

SAK 19/20 NUMMERERT BREV NR. 2 FRA REVISOR

SAK 20/20 MØTEPLAN FOR KONTROLLUTVALGET 2021

REFERATER

Ref. 04/20 Kommunestyrevedtak, Plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2023

Ref. 05/20 Kommunestyrevedtak, Plan for eierskapskontroll 2020 - 2023

Referatsakene ettersendes etter kommunestyrets møte 12.11.20.

Drøfting omkring gjennomføring av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

FASTE POSTER

Nytt fra revisor:

Videre arbeid i kontrollutvalget:

EVENTUELT

Underskrift

Vidar Skarpeid

Leder

SAK 18/20 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL FRA MØTE 05.10.20

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

1. Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 05.10.20 godkjennes.
2. Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen.

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

Forslag til møteprotokoll fra møte 05.10.20

Bakgrunn for saken:

Forslag til protokoll fra møte 05.10.20 legges frem for godkjenning.

Forslag til vedtak:

1. Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 05.10.20 godkjennes.
2. Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen.

SAK 19/20 NUMMERERT BREV NR. 2 FRA REVISOR

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å komme med en skriftlig tilbakemelding på de påpekte forhold i brev fra revisor innen 11. januar 2021.

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

1. Signert brev nr. 2 fra revisor datert 06.11.20 - foreløpig rapportering vedr. planlegging og interimsrevisjon 2020
2. Signert brev nr. 1 fra revisor 20.05.20
3. Utskrift av sak 14/20 fra kontrollutvalget

Bakgrunn for saken:

I forbindelse med sin interimsrevisjon har revisor kommet med en foreløpig rapportering til kontrollutvalget. I brevet kommenterer diverse forhold som er tatt opp i nummerert brev nr. 1 av 20. mai 2020.

I brev nr. 2 tar revisor opp følgende:

1. Forhold tatt opp i nr. brev 1
2. Kommuneloven §14-2 d) og e) og §14-3 (økonomireglement, finansreglement og rapportering finansforvaltning)
3. Innkjøpsreglement

Når revisor kommer med skriftlige merknader i nummerert brev er det etablert rutine at kommunedirektør skal svare ut disse merknadene skriftlig. På tidligere møte har kommunedirektøren gitt en muntlig redegjørelse om forholdene berørt i brev. nr. 1. Det er ansatt ny kommunalsjef for økonomi og kontrollutvalget har gitt utsatt frist for tilbakemelding på brev nr. 1 fra revisor til etter nyttår.

Det vil være naturlig at kommunedirektør svarer ut også de nye punktene i brev nr. 2 på første møte i 2021.

Revisor vil presentere innholdet i brev. nr. 2 i møtet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å komme med en skriftlig tilbakemelding på de påpekte forhold i brev fra revisor innen 20. januar 2021.

SAK 20/20 MØTEPLAN FOR KONTROLLUTVALGET 2021**Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:**

Møteplan for kontrollutvalget for 2021 vedtas med følgende møter:

Møter i Lyngdal KU 2021
18. januar kl. 13.00
22. mars kl. 13.00
10. mai kl. 13.00
6. september kl. 13.00
25. oktober kl. 13.00
6. desember kl. 13.00

Saksfremstilling:**Saksbehandler: Willy Gill****Vedlegg:****Bakgrunn for saken:**

Det legges opp til 6 møter i 2021, 3 på våren og 3 på høsten.

Møter i Lyngdal KU 2021
1. februar kl. 13.00
22. mars kl. 13.00
10. mai kl. 13.00
6. september kl. 13.00
25. oktober kl. 13.00
6. desember kl. 13.00

Politisk møteplan for Lyngdal kommune er ikke fastsatt ennå. Derfor må kontrollutvalget eventuelt justere sin møtedato i mai for å få det til å passe med formannskapet og kommunestyrets behandling av årsregnskapet for 2020.

Forslag til vedtak:

Møteplan for kontrollutvalget for 2021 vedtas.

SAK 21/20 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON RUSFOREBYGGING BARN OG UNGDOM

Forvaltningsrevisor presenterte følgende forslag til hovedproblemstilling og underspørsmål.

Hovedproblemstilling:

I hvilken grad arbeider kommunen for å forebygge misbruk av rusmidler blant barn og ungdom i Lyngdal?

Aktuelle spørsmål:

- *Hvordan kartlegger kommunen rusmisbruk blant barn og ungdom?*
- *Har kommunen utarbeidet og iverksatt tilstrekkelige planverk og tiltak for å forebygge misbruk av rusmidler blant barn og ungdom?*
- *I hvilken grad samordnes forebyggende tiltak fra ulike aktører i Lyngdal?*
- *Hvordan evalueres kommunens eget arbeid med rusforebygging for barn og ungdom?*

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet Rusforebygging med følgende hovedproblemstilling:

I hvilken grad arbeider kommunen for å forebygge misbruk av rusmidler blant barn og ungdom i Lyngdal?

Forslag til prosjektplan fremlegges for kontrollutvalget i neste møte 18. januar 2021.

REFERATER

Ref. 04/20 Kommunestyrevedtak, Plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2023

Ref. 05/20 Kommunestyrevedtak, Plan for eierskapskontroll 2020 - 2023

FASTE POSTER

Nytt fra revisor:

Videre arbeid i kontrollutvalget:

EVENTUELT

Bestilling av forvaltningsrevisjon – Rusforebygging

Konklusjon:

Kontrollutvalget besluttet å ta dette opp som sak 21/20.