

Forslag til møteplan for 2019

Behandles i utvalg Kontrollutvalget i Klæbu kommune	Møtedato 29.11.2018	Saknr 44/18
Saksbehandler Eva J. Bekkavik		
Arkivkode FE - 033		
Arkivsaknr 15/128 - 18		

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget vedtar følgende møteplan for 2019:

	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni
Kontrollutvalget			14.		2.	13.

	August	September	Oktober	November	Desember
Kontrollutvalget		19.	31.	28.	

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møteplanen, dersom dette skulle vise seg nødvendig.

Saksutredning

For å kunne planlegge å gjennomføre kontroll- og tilsynsarbeidet på en best mulig måte er det nødvendig å fastsette en møteplan for kontrollutvalget. Kontrollutvalgets møter vil fungere som milepæler, både for gjennomføring og presentasjon av revisjonsarbeid for kontrollutvalget, og for oppgaver som er sterkere knyttet til kontrollutvalgets egen virksomhet. Kontrollutvalget kan i tilknytning til saken diskutere tema for de enkelte møter, dersom det er ønskelig. Sekretariatet har ut fra erfaringer fra tidligere år, samt lovpålagte oppgaver, lagt inn noen foreløpige stikkord.

I budsjettet for 2019 har kontrollutvalget budsjettet med å gjennomføre 6 møter i 2019, og det er naturlig å avvike 3 på våren og 3 på høsten. Kontrollutvalgets møteplan er tilpasset møteplanen for kommunestyret.

Utvalget kan løpende gjennom året, vurdere om det er behov for endringer.

Med bakgrunn i forventninger om saker så langt så kan følgende møteplan antydes for 2019:

	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni
Kommunestyret		7.	7.	4.	16.	6.
Formannskapet	31.	28.	28.		9.	6. 27.
Kontrollutvalget			14.		2.	13.

	August	September	Oktober	November	Desember
Kommunestyret		5.	3.	7.	5.
Formannskapet	29.		3. 31.	28.	19.
Kontrollutvalget		19.	31.	28.	

14. mars 2019

På møte i mars vil kontrollutvalgets årsmelding for kontroll- og tilsynsfunksjonen i 2018 legges frem. Forvaltningsrevisjonsprosjekt vedr. dokumenthåndtering og journalføring i Klæbu kommune vil være ferdigstilt og klar for behandling i kontrollutvalget.

2. mai 2019

I henhold til forskrift om revisjon skal revisor avgi sin revisjonsberetning innen 15. april, så fremt årsregnskapet er rettidig avlagt. I så fall vil behandlingen av årsregnskapet, med

avgivelse av kontrollutvalgets uttalelse bli en viktig sak på møtet i mai.

13. juni 2019

For å følge opp tilsynsarbeidet og for å planlegge resten av året, vil det være hensiktsmessig å avvikle et møte før sommeren.

19. september 2019

Viktige saker i september er kontrollutvalgets rapportering om sin virksomhet i valgperioden 2015-2019 (til kommunestyret), samt rapport om gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll i valgperioden. Videre vil oppfølging av saker stå på agendaen.

31. oktober 2019

På møtet i oktober vil revisor orientere om den finansielle revisjonen for 2019. Oppfølging av forvaltningsrevisjon dokumenthåndtering og journalføring er også en viktig sak i oktober.

28. november 2019

Sekretariatet foreslår å legge kontrollutvalgets siste møte til 28. november. Tidspunktet er valgt ut fra at de fleste oppgaver for 2019 da må være ferdigstilt, samtidig kan behandling av saker 28. november være tidsnok til å kunne få saker fremmet for kommunestyrets aller siste møte, som er satt opp til 5. desember.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat anbefaler at kontrollutvalget avvikler 6 møter i 2019. Forslag til møteplan fremgår av kontrollutvalgssekretariatets innstilling