

Dialogmøte i forbindelse med kontrollutvalgets planarbeid

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato

28.04.2020

Saknr

11/20

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 217, TI - &30

Arkivsaknr 20/64 - 5

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet
2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:
 -
 -

Vedlegg

Revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger
Informasjon til planlagt dialogmøte

Saksopplysninger

Kontrollutvalget skal ifølge kommuneloven utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon i løpet av det første året etter at nytt kommunestyre er konstituert. Planen skal baseres på risiko- og vesentlighetsvurderinger av kommunes virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper.

Vi viser til kontrollutvalgets sak 20/5, der kontrollutvalget gjorde slikt vedtak:

1. «*Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for forvaltningsrevisjon.*
2. *Vurderingen oversendes sekretariatet innen 14.04.2020 og legges fram for kontrollutvalget i møte 28.04.2020.»*

Revisors risiko- og vesentlighetsvurderingene og administrasjonens egen vurdering følger vedlagt. Det vises til disse i sin helhet.

Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon. I tillegg til revisor sine vurderinger er sentrale aktører i kommunen invitert til å gi ytterligere innspill til risikoområder, for dermed å ha et bredere grunnlag til utarbeidelse av planen.

De sentrale aktørene er invitert inn gruppevis og har fått revisors risiko- og vesentlighetsvurderingene og administrasjonens egen vurdering tilsendt i forkant av møtet.

Følgende tidsplan er lagt:

09:00-10:30 Kommunedirektør med kommunalsjefer
10:30-11:30 Ordfører, utvalgsledere og gruppeledere
11:30-12:00 Hovedtillitsvalgte og hovedverneombud
Pause
12:30- Ordinær saksbehandling i henhold til møteinnkalling.

De inviterte er bedt om å forberede seg på følgende:

1. På hvilke områder mener du det er risiko for at kommunen ikke:
 - a. når politisk vedtatte målsettinger
 - b. oppfyller lovkrav
 - c. driver effektivt
1. På hvilke områder og i hvilke kommunalt eide selskaper mener du det er behov for

forvaltningsrevisjon?

Etter at kontrollutvalget har fått innspill fra samtlige deltakere skal utvalget komme fram til hvor det ønsker å gjennomføre forvaltningsrevisjon.

Vurdering

Kontrollutvalget må vurdere de innkomne innspillenes mot vesentlighet og risiko, og hvordan disse skal vektas i forhold til revisors risiko og vesentlighetsvurdering.

På basis av dette må kontrollutvalget gjøre en overordnet vurdering og peke på områder/temaer de finner aktuelle å ta inn i planen.

Det er lagt opp til at planen skal vedtas av kontrollutvalget i neste møte.