

## Møteinnkalling

### Søgne kontrollutvalg

Dato: 08.05.2018 kl. 10:00 (**NB: MERK KLOKKESLETT!**)  
Møtested: Rådhuset, kommunestyresalen  
Arkivsak: 18/00065  
Arkivkode: 033

Forfall meldes til sekretær for kontrollutvalget på e-post: [alexander.etsy.jensen@temark.no](mailto:alexander.etsy.jensen@temark.no) eller tlf. 91 82 75 45.

Vara møter bare etter egen innkalling. Til dette møtet møter Rune Tråne (H) for Charlotte Søyland Simonsen (FRP).

Innkalling er sendt til:

<u>Navn</u>	<u>Funksjon</u>	<u>Reprenter</u>
Helge Andresen	Leder	H
Per Gunnar Salomonsen	Nestleder	SV
Audun Hinna Øvrebø	Medlem	AP
Torunn Verdal	Medlem	KRF
Charlotte Søyland Simonsen	Medlem	FRP

I tillegg møter følgende:

Rådmann Kim Høyer Holum, sak 12-13/18 Kl. 10:00  
Økonomisjef Børre Andreassen, sak 12-13/18 Kl. 10:00

---

Sakskart	Side
<b>Møteinnkalling</b>	
<a href="#">3/18</a> 18/00065-15 Godkjenning av møteinnkalling 08.05.18	3
<b>Møteprotokoll</b>	
<a href="#">3/18</a> 18/00065-16 Godkjenning av protokoll fra møte 01.03.18	4
<b>Saker til behandling</b>	
<a href="#">12/18</a> 18/04218-2 Årsrapport og årsregnskap 2017 fra skatteoppkreveren i Søgne	5

---

<a href="#">13/18</a>	18/06031-1	Årsregnskap og årsmelding 2017 for Søgne kommune - kontrollutvalgets uttalelse	6
<a href="#">14/18</a>	17/03748-10	Oppfølging av selskapskontroll i KBR og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen	8
<a href="#">15/18</a>	18/06036-1	Orientering - Felles statlig tilsynskalender for 2018	11
<a href="#">16/18</a>	18/00073-5	Orientering fra revisjonen 08.05.18	12
<a href="#">17/18</a>	18/00078-6	Referatsaker 08.05.18	13
<a href="#">18/18</a>	18/00084-5	Eventuelt 08.05.18	14

---

Sakene legges også ut på [www.temark.no](http://www.temark.no)

**Møtet er åpent for publikum.**

Arendal, 30.04.2018

For  
Helge Andresen  
Kontrollutvalgsleder

Alexander Etsy Jensen (sign.)  
Sekretær for kontrollutvalget

## **Møteinnkalling**

### **3/18 Godkjenning av møteinnkalling 08.05.18**

Arkivsak-dok. 18/00065-15  
Arkivkode. 033  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Søgne kontrollutvalg	08.05.2018	3/18

#### **Forslag fra sekretariatet:**

Møteinnkalling 08.05.18 godkjennes.

#### **Vedlegg:**

Møteinnkalling 08.05.18

## **Møteprotokoll**

### **3/18 Godkjenning av protokoll fra møte 01.03.18**

Arkivsak-dok. 18/00065-16  
Arkivkode. 033  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Søgne kontrollutvalg	08.05.2018	3/18

#### **Forslag fra sekretariatet:**

Protokollen fra møte 01.03.18 godkjennes.

#### **Vedlegg:**

Protokoll 01.03.18

#### **Vedlegg til sak**



Protokoll 01.03.18

## Saker til behandling

### 12/18 Årsrapport og årsregnskap 2017 fra skatteoppkreveren i Søgne

Arkivsak-dok. 18/04218-2  
Arkivkode. 210  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Søgne kontrollutvalg	08.05.2018	12/18

#### Forslag fra sekretariatet:

Årsrapport og årsregnskap 2017 fra skatteoppkreveren i Søgne, samt kontrollrapport 2017 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Søgne tas til orientering.

#### Saksopplysninger:

Årsrapport og årsregnskap 2017 fra skatteoppkreveren i Søgne, samt kontrollrapport 2017 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Søgne legges frem til orientering.

Økonomisjef Børre Andreassen vil gi en kort orientering.

Saken oversendes kommunestyret som orienteringssak.

#### Vedlegg:

- Årsrapport og årsregnskap 2017 fra skatteoppkreveren i Søgne
- Kontrollrapport 2017 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Søgne

#### Vedlegg til sak



Årsrapport 2017 for  
skatteoppkreveren i



kontrollrapport  
2017

## **13/18 Årsregnskap og årsmelding 2017 for Søgne kommune - kontrollutvalgets uttalelse**

Arkivsak-dok. 18/06031-1  
Arkivkode. 216  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Søgne kontrollutvalg	08.05.2018	13/18

### **Forslag fra sekretariatet:**

Kontrollutvalgets uttalelse til Søgne kommunes årsregnskap 2017:

Kontrollutvalget har behandlet Søgne kommunes årsregnskap for 2017. Sammen med årsregnskapet forelå årsmelding fra rådmannen. Agder Kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning for regnskapsåret 2017, samt uttalelse vedrørende forvaltningsfond.

Søgne kommunes årsregnskap viser kr 578.981.271 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindre forbruk på kr 27.689.021. Investeringsregnskapet viser et udekt beløp på kr. 0.

Kontrollutvalget mener at presentasjonen av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsrapporten til rådmannen omhandler.

Kontrollutvalget har ingen bemerkninger til årsregnskapet for Søgne kommune for 2016 og slutter seg til revisors beretning av 17.04.18.

Uttalelsen sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

### **Bakgrunn for saken:**

Tidligere Kommunal- og regionaldepartementet (KRD) fastsatte 15.06.04 forskrift for kontrollutvalg og revisjon. Disse forskriftene ble gjort gjeldende fra 01.07.04. I henhold til § 5 i forskrift for revisjon skal revisor avgi revisjonsberetning til kommunestyret. Videre skal kontrollutvalget i henhold til § 7 i forskrift for kontrollutvalg avgi uttalelse om årsregnskapet til kommunestyret før årsregnskapet vedtas. Kopi av denne uttalelsen skal være formannskapet i hende før formannskapet avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret.

### **Saksopplysninger:**

Årsregnskapet og årsmeldingen er levert innen gjeldende frist. Fristen for å avlegge regnskapet er 15.02 og årsmelding 31.03. Agder Kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning datert 17.04.18 og er en såkalt normalberetning. Dette indikerer at revisor ved revisjon av årsregnskapet ikke har avdekket vesentlige feil eller mangler som krev forbehold eller presiseringer i revisjonsberetningen. I tillegg har revisjonen utarbeidet en uttalelse vedrørende forvaltningsfondets regnskap for 2017. Disse dokumentene danner grunnlaget for kontrollutvalget sin uttalelse.

I ett senere møte vil kontrollutvalget få forelagt et oppsummeringsbrev fra revisjonen. Dette oppsummeringsbrevet blir utarbeidet for å forklare revisor sin revisjon av årsregnskapet bedre enn det som kommer frem av revisjonsberetningen.

Rådmann Kim Høyer Holum og økonomisjef Børre Andreassen er invitert til møtet for å orientere og svare på spørsmål.

#### Vurdering fra sekretariatet:

Sekretariatet mener det framlagte regnskapet, notene og årsberetningen gir et tilfredsstillende bilde av den økonomiske situasjonen og anbefaler å gi en uttale slik det kommer frem av forslag til vedtak.

#### Vedlegg:

- Årsregnskap 2017 for Søgne kommune
- Årsmelding 2017 for Søgne kommune
- Revisjonsberetning til regnskapet for 2017
- Revisjonens uttalelse for Søgne kommunes forvaltningsfonds regnskap for 2017

#### Vedlegg til sak



Revisjonsberetning  
Søgne 2017



Uttalelse regnskap  
forvaltningsfond Sø



ÅRSMELDINGEN  
2017



Årsregnskap 2017



ÅRSRAPPORT FOR  
SØGNE KOMMUNES

## **14/18 Oppfølging av selskapskontroll i KBR og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen**

Arkivsak-dok. 17/03748-10  
Arkivkode. 217  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Søgne kontrollutvalg	08.05.2018	14/18

### **Forslag fra sekretariatet:**

Kontrollutvalget er fornøyd med hvordan selskapskontrollen i KBR og forvaltningsrevisjonen av feieravdelingen er fulgt opp og avslutter med dette saken.

### **Bakgrunn for saken:**

I kontrollutvalgets møte 08.03.17 sak 11/17 ble rapport fra selskapskontroll i Kristiansandsregionen brann og redning IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen behandlet. Rapporten ble gjennomført som et felles tiltak for Kristiansand, Søgne, Songdalen og Vennesla kommune og hadde problemstillingene:

- A. Første del – eierskapskontroll av KBR både fra et eierskapsperspektiv og fra et selskapsperspektiv)
- Eierspektiv:
    - Stiftelsesdokumenter og selskapsavtale
    - Selskapets økonomiske stilling
    - Har kommunen etablert tydelige føringer for sitt eierskap
    - Har kommunen regler og rutiner for eierskapsoppfølgingen?
  - Selskapsperspektiv:
    - Representantskapet – sammensetning, kompetanse og mandat
    - Styre – sammensetning, kompetanse og mandat
    - Hvordan rapporterer selskapsorganene til selskapets eiere?
    - Har styret egen styreinstruks?
    - Har styrets medlemmer registrert seg i styrevervregisteret?
    - Har styret rutiner for håndtering av problemstillinger knytte til habilitet?
- B. Annen del – forvaltningsrevisjon av feieravdelingen ved KBR
- Måloppnåelse – i hvilken grad når feiervesenet de ulike mål som gjelder for avdelingens ansvarsområde?
  - Regeletterlevelse – i hvilken grad etterleves de aktuelle rettsreglene på område?
  - Internkontrollrutiner – hvilke interne systemer har feiervesenet for å sikre forsvarlig gjennomføring av tilsyn og feierinspeksjoner?

På grunnlag av revisjonens vurderinger og anbefalinger fattet kontrollutvalget følgende vedtak i saken:

*Kontrollutvalget tar rapport fra selskapskontroll med Kristiansandsregionen brann og redning IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen til orientering, og oversender rapporten til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:*



Kommunestyret tar rapport fra selskapskontroll med Kristiansandsregionen brann og redning IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen til orientering, og ber om at følgende tiltak gjennomføres basert på de vurderingene revisjonen har gjort i selskapskontrollen av KBR og i forvaltningsrevisjonen av feieravdelingen:

- Oppfølging av eierskap i samsvar med eierskapsmeldinger og eierstrategi
- Utarbeidelse av etiske retningslinjer og instruks for styret og daglig leder
- Delegasjonsvedtak i samsvar med anbefaling fra DSB
- Opprettelse av felles klageorgan
- Oppdatering av selskapsavtalen
- Styret begrunnelse i vedtak om fyringsforbud
- Utarbeide skriftlige rutiner for feiing og tilsyn
- Revidering av rutinene for risikokartlegging, som grunnlag for fastsetting av feie- og tilsynsbehov, til ny forskrift om brannforebygging, der minimumsintervallet for feiing og tilsyn med fyringsanlegg er tatt bort.

Rådmannen bes dokumentere gjennomføring av tiltakene skriftlig til kontrollutvalget senest innen 15. september 2017.

Kommunestyret i Søgne kommune vedtok 30.03.2017 sak 25/17 kontrollutvalgets innstilling i saken. Likelydende vedtak ble også fattet i kommunestyrene i Vennesla, Songdalen og Kristiansand.

#### Saksopplysninger:

Kontrollutvalget fulgte opp rapporten i møte 26.09.17 sak 25/17 med en skriftlig orientering fra rådmannen og brannsjefen. Brannsjefen orienterte også de øvrige kontrollutvalgene i eierkommunene om oppfølgingen av rapporten. Kontrollutvalgene i de respektive kommunene fattet i denne runden likelydende vedtak:

*«Kontrollutvalget er fornøyd med de iverksatte tiltak for å følge opp rapporten og ønsker å motta en skriftlig tilbakemelding fra rådmannen og brannsjef innen utgangen av april 2018.»*

Brannsjefen har fulgt opp kontrollutvalgenes vedtak og sekretariatet har mottatt en skriftlig redegjørelse som beskriver hvordan rapportens anbefalinger er fulgt opp. Denne er i korte trekk gjengitt under og markerer siste oppfølging av selskapskontrollrapporten.

#### Oppfølging av eierskap i samsvar med eierskapsmeldinger og eierstrategi

Dette følges opp av den enkelte eierkommune gjennom at årsrapport, årsregnskap og styrets årsberetning legges frem i det enkelte kommunestyre til orientering. KBR oversender nødvendige dokumenter til eierkommunene når disse har blitt behandlet i selskapet styre og representantskap.

#### Utarbeidelse av etiske retningslinjer og instruks for styret og daglig leder

Etiske retningslinjer har blitt utarbeidet og ble godkjent av styret 10. april 2017. 18. oktober 2017 ble instruks for styret og daglig leder vedtatt. Styreinstruksen ivaretar mulig habilitetsutfordring som kan oppstå ved eventuelle dobbeltroller.

#### Opprettelse av felles klageorgan

Det er fattet likelydende vedtak i samtlige eierkommuner om at man skal benytte den kommunale klagenemden som klageorgan for vedtak fattet av selskapet. Dette er blitt forankret i revidert selskapsavtale.

### Oppdatering av selskapsavtalen

Selskapsavtalen er blitt endret/oppdatert. Høsten 2017 og vinteren 2018 har den blitt behandlet og vedtatt i de respektive by- og kommunestyrer.

### Styrket begrunnelse i vedtak om fyringsforbud

Fulgt opp administrativt i selskapet og det har blitt fulgt opp med en todelt løsning. Det har vært tema på fagsamlinger/avdelingsmøter for å tydeliggjøre at det må gis en beskrivelse som påpeker bruksnektelsen/fyringsforbudet innebærer at det er forhold som gir overhengende fare for brann i bygningen. Videre er skjemaene for umiddelbart stengningsvedtak revidert for å gi mer rom for en mer detaljert beskrivelse av forhold som fører til bruksnekt/fyringsforbud. Det er også justert noe slik at det er i samsvar med veileder for myndighetsutøvelse.

### Utarbeide skriftlige rutiner for feiing og tilsyn

Det er utarbeidet skriftlige rutiner som beskriver oppgaver og innhold i tilknytning til feiing og tilsyn. Rutinen kan og legges til grunn ved evaluering/kvalitetssikring av de områdene der selskapet kjøper tjenesten slik det gjøres i Vennesla i dag.

### Revidering av rutinene for risikokartlegging, som grunnlag for fastsetting av feie og tilsyns behov, til ny forskrift om brannforebygging, der minimumsintervallet for feiing og tilsyn med fyringsanlegg er tatt bort

Feieravdelingen har utarbeidet en rapport som grunnlag for videre arbeid med tilsyn og feiing ut fra et risikoperspektiv. Rapporten ble fikk enstemmig tilslutning i styret 10. april 2018.

Rapporten konkluderer med et minimumsintervall på 8 år for tilsyn og feiing, og med en veksling på feiing og tilsyn vil bety at feieren kommer på besøk ca. hvert 4. år. Ved hvert besøk vil det bli foretatt en faglig vurdering av behov for en høyere frekvens på tilsyn, feiing eller begge deler. Fagdataprogrammet som brukes i dag har ikke hatt en modul for risiko, men dette er under utvikling og vil være på plass i løpet av 2018. Feieren skal da kunne registrere ulike risikoparametere som genererer en egen frekvens for den enkelte bolig/fritidsbolig

### **Vurdering fra sekretariatet:**

Sekretariatet mener at både kommunen og Kristiansandsregionen brann og redning IKS har fulgt opp rapporten og dens anbefalinger på en god måte. Sekretariatet anbefaler derfor at kontrollutvalget avslutter oppfølgingen av rapporten og er fornøyd med de tiltak som er blitt iverksatt

### **Vedlegg:**

- Skriftlig tilbakemelding fra brannsjefen datert 06.04.2018 – Oppfølging av selskapskontroll KBR IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen
- Rapport fra selskapskontroll med Kristiansandsregionen brann og redning IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen

### **Vedlegg til sak**



Rapport fra



Oppfølging av

selskapskontroll meselskapskontroll KBI

## **15/18 Orientering - Felles statlig tilsynskalender for 2018**

Arkivsak-dok. 18/06036-1  
Arkivkode. 210  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Søgne kontrollutvalg	08.05.2018	15/18

### **Forslag fra sekretariatet:**

Kontrollutvalget tar felles statlig tilsynskalender for 2018 til orientering.

### **Bakgrunn for saken:**

Det går frem av Kommuneloven § 10 A at Fylkesmannen skal forsøke å samordne statlige tilsyn med kommunene. Denne saken er ett ledd i arbeidet med å sikre en bedre samordning av tilsynsvirksomheten rettet mot kommunen, og på denne måten gjøres de planlagte tilsynene for 2018 gjort kjent for kontrollutvalget.

### **Saksopplysninger:**

Fylkesmannen har sammen med Arbeidstilsynet, Kartverket, Skatt Sør, Statsarkivet i Kristiansand og kommunerevisjonen utarbeidet en felles tilsynskalender for planlagte statlige tilsyn med kommunesektoren for 2018 jf. kapittel 10 A i Kommuneloven.

Tilsynskalenderen for 2018 er lagt ut på fylkesmannens hjemmeside. Kalenderen er detaljert i størst mulig grad når det gjelder tidspunkt for tilsynet.

Utsnitt fra statlig tilsynskalender for 2018 viser aktuelle prosjekter for Søgne kommune:

Tilsynsobjekt	Tilsynsteam	Fagområde	Tilsynsetat	Tidsrom	Merknader
Søgne kommune	Kapittel 9, tjenester til utv.hemmede	Helse- og omsorg	FMAV - Helse- og sosialavdelingen	Mars	
Skole	FNT - Skolemiljø Skolens aktivitetsplikt	Utdanning	FMAV - Utdanning- og barnevernsavdelingen	Sept.	

I tillegg har Agder Kommunerevisjon IKS igangsatt arbeidet med følgende forvaltningsrevisjon:

- Arkivhåndtering (Startet opp høsten 2017 - avsluttes 2. halvår 2018)

## **16/18 Orientering fra revisjonen 08.05.18**

Arkivsak-dok. 18/00073-5  
Arkivkode. 210  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Søgne kontrollutvalg	08.05.2018	16/18

### **Forslag fra sekretariatet:**

Saken tas til orientering.

### **Bakgrunn for saken:**

Kontrollutvalget har et ansvar for å se til at det blir gjennomført revisjon i kommunen. For å holde seg orientert om det pågående revisjonsarbeidet i kommunen, orienterer revisor kontrollutvalget gjennom året.

### **Saksopplysninger:**

Agder Kommunerevisjon IKS vil orientere om følgende i møte:

1. Løpende revisjon
2. Pågående prosjekter

### **Vedlegg:**

Skriv inn vedlegg her

## 17/18 Referatsaker 08.05.18

Arkivsak-dok. 18/00078-6  
Arkivkode. 033  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Søgne kontrollutvalg	08.05.2018	17/18

### Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

### Saksopplysninger:

1. Referatsaker:
  - a. Referat fra Temarks vårkonferanse i Kristiansand
  - b. Henvendelse fra FKT – medlemskap
2. Innkommen/utgående post:
  - a. Ingen innkommen/utgående post.
3. Saker behandlet i kommunestyret:
  - a. 22.03.18 PS 32/18 Saksfremlegg - Melding om vedtak sak 8/18 - Årsmelding 2017 for kontrollutvalget i Søgne kommune
  - b. 22.03.18 PS 33/18 Saksfremlegg - Kontrollutvalget anmoder kommunestyret om å foreta nyvalg av kontrollutvalget
  - c. 22.03.18 PS 34/18 Lovlighetskontroll - vedtak PS 22/18 i kommunestyremøte 15.02.18
  - d. 26.04.18 PS 42/18 Nyvalg - kontrollutvalg ut valgperioden 2015 – 2019
4. Neste møte 20.09.18 kl. 09:00

### Vedlegg:

- Henvendelse fra FKT – medlemskap

### Vedlegg til sak



HENVENDELSE - BLI  
MEDLEM AV FORUM



FKT\_brosjyre2017-2  
018



Vedtekter FKT

## **18/18 Eventuelt 08.05.18**

Arkivsak-dok. 18/00084-5  
Arkivkode. 033  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Søgne kontrollutvalg	08.05.2018	18/18

**Klikk her for å skrive inn tekst.**