

## Møteprotokoll

### Drangedal kontrollutvalg

Dato: 14.05.2018 kl. 12:00 – 15:30  
Sted: Møterommet  
Arkivsak: 18/00225

Til stede: Tor Langmyr  
Dag Arild Brødsjømoen  
Solveig Sætre

Møtende  
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Daglig leder for Drangedal Kraft KF/Drangedal Everk KF, Jan Gunnar Thors  
Økonomisjef Jens Arnfinn Brødsjømoen  
Barnevernsleder Sølvi Røksland  
Konsulent i Vestmar barnevernstjeneste Gitte Hornum  
Kommunalsjef Helse og velferd, Hilde Molberg  
  
Oppdragsrevisor Marianne Rogn  
Sekretær Ingebjørg Liland

Protokollfører: Ingebjørg Liland

Sakskart	Side
<b>Møteinnkalling</b>	
<a href="#">3/18</a> 18/00225-16 Godkjenning av møteinnkalling 14.05.2018	3
<b>Møteprotokoll</b>	
<a href="#">3/18</a> 18/00225-17 Godkjenning av protokoll fra møte 12.03.2018	4

			<b>Saker til behandling</b>
<a href="#">11/18</a>	18/06028-1	Årsregnskap og årsmelding Drangedal Kraft KF 2017	5
<a href="#">12/18</a>	18/06029-1	Årsregnskap og årsmelding Drangedal Everk KF 2017	6
<a href="#">13/18</a>	18/06030-1	Årsregnskap og årsberetning 2017 for Drangedal kommune - kontrollutvalgets uttalelse	7
<a href="#">14/18</a>	15/12791-7	Oppfølging - Forvaltningsrevisjonsrapport av Barnevernstjenesten i Drangedal kommune	9
<a href="#">15/18</a>	17/04171-12	Oppfølging - Forvaltningsrevisjonsrapport om Pleie og omsorg - Drangedal kommune	10
<a href="#">16/18</a>	18/06035-1	Orientering - Kommunens oppfølging av tilsyn av legemiddelbehandling og -håndtering i Drangedal kommune.	11
<a href="#">17/18</a>	18/06185-1	Orientering - oppdragsavtalen for støttekontakter	12
<a href="#">18/18</a>	18/02226-7	Eventuelt 14.05.2018	13

Drangedal, 14.05.2018

Tor Langmyr  
Kontrollutvalgsleder

Ingebjørg Liland  
Sekretær

## **Møteinnkalling**

### **3/18 Godkjenning av møteinnkalling 14.05.2018**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Drangedal kontrollutvalg	14.05.2018	3/18

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 14.05.2018 godkjennes.

## **Møtebehandling**

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Møteinnkalling 14.05.2018 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Møteprotokoll**

### **3/18 Godkjenning av protokoll fra møte 12.03.2018**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Drangedal kontrollutvalg	14.05.2018	3/18

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møtet 12.03.2018 godkjennes.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Enstemmig

#### **Vedtak**

Protokoll fra møtet 12.03.2018 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Saker til behandling**

### **11/18 Årsregnskap og årsmelding Drangedal Kraft KF 2017**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Drangedal kontrollutvalg	14.05.2018	11/18

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

Kontrollutvalgets uttalelse til særregnskap 2017 for Drangedal Kraft KF:

Kontrollutvalget har behandlet Drangedal Kraft KF sitt årsregnskap for 2017. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning.

Særregnskapet viser et overskudd på kr 49 391.

Kontrollutvalget baserer sin behandling på revisjonsberetningen. Kontrollutvalget viser til revisors vurdering av at særregnskapet i alt det vesentlige gir en dekkende fremstilling av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per 31.12.2017 og at det er avgitt i samsvar med lov og forskrifter.

Kontrollutvalget anbefaler at regnskapet for Drangedal Kraft KF godkjennes som en del av Drangedal kommunes regnskap for 2017.

Uttalelsen oversendes kommunestyret.

#### **Møtebehandling**

Daglig leder i selskapet, Jan Gunnar Thors ga utvalget en orientering om Drangedal Kraft KFs årsregnskap for 2017.

#### **Votering**

Enstemmig.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalgets uttalelse til særregnskap 2017 for Drangedal Kraft KF:

Kontrollutvalget har behandlet Drangedal Kraft KF sitt årsregnskap for 2017. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning.

Særregnskapet viser et overskudd på kr 49 391.

Kontrollutvalget baserer sin behandling på revisjonsberetningen. Kontrollutvalget viser til revisors vurdering av at særregnskapet i alt det vesentlige gir en dekkende fremstilling av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per 31.12.2017 og at det er avgitt i samsvar med lov og forskrifter.

Kontrollutvalget anbefaler at regnskapet for Drangedal Kraft KF godkjennes som en del av Drangedal kommunes regnskap for 2017.

Uttalelsen oversendes kommunestyret.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **12/18 Årsregnskap og årsmelding Drangedal Everk KF 2017**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Drangedal kontrollutvalg	14.05.2018	12/18

### **Forslag fra sekretariatet:**

Kontrollutvalgets uttalelse til særregnskap 2017 for Drangedal Everk KF:

Kontrollutvalget har behandlet Drangedal Everk KF sitt årsregnskap for 2017. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning.

Særregnskapet viser et overskudd på kr. 11 134 422.

Kontrollutvalget baserer sin behandling på revisjonsberetningen. Kontrollutvalget viser til revisors vurdering av at særregnskapet i alt det vesentlige gir en dekkende fremstilling av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per 31.12.2017 og at det er avgitt i samsvar med lov og forskrifter.

Kontrollutvalget anbefaler at regnskapet for Drangedal Everk KF godkjennes som en del av Drangedal kommunes regnskap for 2017.

Uttalelsen oversendes kommunestyret.

### **Møtebehandling**

Daglig leder Jan Gunnar Thors ga utvalget en orientering om Drangedal Everk KFs årsregnskap 2017, og svarte på spørsmål fra utvalgsmedlemmene.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Kontrollutvalgets uttalelse til særregnskap 2017 for Drangedal Everk KF:

Kontrollutvalget har behandlet Drangedal Everk KF sitt årsregnskap for 2017. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning.

Særregnskapet viser et overskudd på kr. 11 134 422.

Kontrollutvalget baserer sin behandling på revisjonsberetningen. Kontrollutvalget viser til revisors vurdering av at særregnskapet i alt det vesentlige gir en dekkende fremstilling av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per 31.12.2017 og at det er avgitt i samsvar med lov og forskrifter.

Kontrollutvalget anbefaler at regnskapet for Drangedal Everk KF godkjennes som en del av Drangedal kommunes regnskap for 2017.

Uttalelsen oversendes kommunestyret.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **13/18 Årsregnskap og årsberetning 2017 for Drangedal kommune - kontrollutvalgets uttalelse**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Drangedal kontrollutvalg	14.05.2018	13/18

### **Forslag fra sekretariatet:**

Kontrollutvalgets uttalelse til kommunestyret i Drangedal om kommunes årsregnskap 2017:

Kontrollutvalget har behandlet Drangedal kommunes årsregnskap for 2017. Sammen med årsregnskapet forelå årsberetning fra rådmannen. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning samt rapport til kontrollutvalget vedrørende revisjonen av årsregnskapet.

Årsregnskapet viser kr. 271 524 219 til fordeling drift. Netto driftsresultat er på kr. 13 683 295 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 16 089 676. Investeringsregnskapet viser et resultat i balanse.

Kontrollutvalget mener at presentasjonen av regnskapet med tilhørende spesifikasjoner tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsmeldingen omhandler.

Kontrollutvalget viser til revisjonsberetningen der revisor mener at regnskapet er avlagt i samsvar med lover og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

Kontrollutvalget anbefaler at Drangedal kommunes årsregnskap 2017 godkjennes.

Uttalelsen oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Revisors rapport til kontrollutvalget vedrørende årsregnskapet for 2017, datert 04.05.2018 er vedlagt.

### **Møtebehandling**

Økonomisjef Jens Arnfinn Brødsjømoen orienterte utvalget om kommunens årsregnskap for 2017. Oppdragsrevisor Marianne Rogn la frem revisors rapport til kontrollutvalget.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalgets uttalelse til kommunestyret i Drangedal om kommunes årsregnskap 2017:

Kontrollutvalget har behandlet Drangedal kommunes årsregnskap for 2017. Sammen med årsregnskapet forelå årsberetning fra rådmannen. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning samt rapport til kontrollutvalget vedrørende revisjonen av årsregnskapet.

Årsregnskapet viser kr. 271 524 219 til fordeling drift. Netto driftsresultat er på kr. 13 683 295 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 16 089 676. Investeringsregnskapet viser et resultat i balanse.

Kontrollutvalget mener at presentasjonen av regnskapet med tilhørende spesifikasjoner tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsmeldingen omhandler.

Kontrollutvalget viser til revisjonsberetningen der revisor mener at regnskapet er avlagt i samsvar med lover og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

Kontrollutvalget anbefaler at Drangedal kommunes årsregnskap 2017 godkjennes.

Uttalelsen oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Revisors rapport til kontrollutvalget vedrørende årsregnskapet for 2017, datert 04.05.2018 er vedlagt.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]



## **14/18 Oppfølging - Forvaltningsrevisjonsrapport av Barnevernstjenesten i Drangedal kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Drangedal kontrollutvalg	14.05.2018	14/18

### Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten forslag til vedtak i påvente av administrasjonens orientering.

### **Møtebehandling**

Barnevernsleder i Vestmar barnevernstjeneste Sølvi Røksland og konsulent i barnevernet Gitte Hornum gav utvalget en orientering og svarte på spørsmål.

Kontrollutvalget fikk utdelt virksomhetsplan, retningslinjer og samarbeidsavtaler i møtet.

Forslag til vedtak: Kontrollutvalget er fornøyd med orienteringen fra Vestmar barneverntjeneste, og avslutter med dette oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen.

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget er fornøyd med orienteringen fra Vestmar barneverntjeneste, og avslutter med dette oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **15/18 Oppfølging - Forvaltningsrevisjonsrapport om Pleie og omsorg - Drangedal kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Drangedal kontrollutvalg	14.05.2018	15/18

### **Forslag fra sekretariatet:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak i påvente av orientering fra kommunalsjefen.

### **Møtebehandling**

Kommunalsjef helse og velferd Hilde Molberg ga en tilbakemelding på kommunens oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten av pleie og omsorg.

Forslag til vedtak: Tilbakemeldingen fra kommunalsjefen tas til orientering.

Kontrollutvalget ber om at en skriftlig tilbakemelding på arbeidet med oppfølgingen legges frem i neste kontrollutvalgsmøte.

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Tilbakemeldingen fra kommunalsjefen tas til orientering.

Kontrollutvalget ber om at en skriftlig tilbakemelding på arbeidet med oppfølgingen legges frem i neste kontrollutvalgsmøte.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

**16/18 Orientering - Kommunens oppfølging av tilsyn av legemiddelbehandling og -håndtering i Drangedal kommune.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Drangedal kontrollutvalg	14.05.2018	16/18

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

**Møtebehandling**

Kommunalsjef helse og velferd Hilde Molberg orienterte om kommunens tilsvaer på tilsynsrapporten.

Forslag til tillegg i vedtak: Kontrollutvalget ber om å få tilsendt tilbakemeldingen fra fylkesmannen.

**Votering**

Enstemmig.

**Vedtak**

Saken tas til orientering.

Kontrollutvalget ber å få tilsendt tilbakemeldingen fra fylkesmannen.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **17/18 Orientering - oppdragsavtalen for støttekontakter**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Drangedal kontrollutvalg	14.05.2018	17/18

### **Forslag fra sekretariatet:**

Saken tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Kommunalsjef Hilde Molberg ga utvalget en orientering om oppdragsavtalen for støttekontakter i kommunen.

Utvalget fikk utdelt kommunens retningslinjer for støttekontakter.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **18/18 Eventuelt 14.05.2018**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Drangedal kontrollutvalg	14.05.2018	18/18

### **Forslag fra sekretariatet:**

Sakene tas til orientering.

### **Møtebehandlet**

#### **1. Referatsaker**

- Temarks vårkonferanse 19. april – Kristiansand – betraktninger
- Sak 37/18 i kommunestyret – søknad om fritak fra verv – varamedlem i kontrollutvalget

#### **2. Neste møte 03.09.2018, kl. 12.00**

- Oppfølging av eierskapskontroll
- Orientering om økonomisk situasjon per. 1. kvartal 2018
- Budsjett for kontroll og tilsyn 2019
- Overordna revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2018
- Vurdering av revisors uavhengighet
- Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport – Pleie og omsorg.
- Eventuelt

#### **3. Eventuelt**

- Kontrollutvalget har mottatt henvendelse fra Bjørn Odden. Denne saken har vært behandlet i kontrollutvalget tidligere og utvalget anser saken som ferdig behandlet. Viser til sak 31/16 og brev datert 21.11.16. Sekretariatet gir tilbakemelding på henvendelsen.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Sakene tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]