

Møteprotokoll

Notodden kontrollutvalg

Dato: 25.04.2018 kl. 09:00 – 14:00
Sted: Notodden kommunehus, 4. etasje
Arkivsak: 18/00017

Til stede: Nestleder Odd-Arne Thorbjørnsen, medlem Bjarne Bakken, medlem Anne Solberg, medlem Sveinung Hesjedal, sekretær Marianne Lundeberg, oppdragsrevisor Elizabeth Kasin

Møtende varamedlemmer: Magne Gravningen

Forfall: Leder Karin Follerås

Andre: Rådmann Svein Aannestad, Økonomisjef Håkon Kristian Sørby, teknisk sjef Ragnar Frøland, Notodden utvikling daglig leder John Terje Veseth, Telemark kommunerevisjon v/Gerd Smedsrud, Skatteoppkrever Arnt Helge Kaasa.

Protokollfører: Marianne Lundeberg

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
2/18 18/00017-11 Godkjenning av møteinnkalling 25.04.2018	3
Møteprotokoll	
2/18 18/00017-12 Godkjenning av protokoll 13.02.2018	4
Saker til behandling	
9/18 18/03800-1 Notodden kommuneskoger KFs årsregnskap 2017 - kontrollutvalgets uttalelse	5

10/18	18/03803-1	Notodden kommunes årsregnskap og årsberetning 2017 - kontrollutvalgets uttalelse	6
11/18	18/05343-1	Orientering om Rossebu industriområde	8
12/18	15/16001-17	Orientering om oppfølging av Forvaltningsrevisjonsprosjekt "Eiendomsforvaltning i Notodden kommune"	9
13/18	18/05417-2	Prosjektplan Etikk og varsling - Notodden kommune	10
14/18	18/03534-2	Notodden Energi AS - Eierskapsmelding/eierskapsstrategi	11
15/18	18/03694-1	Årsrapport med årsregnskap og kontrollrapport vedrørende skatteoppkreverfunksjonen 2017 – Notodden kommune	12
16/18	18/00034-3	Referatsaker 25.04.2018	13
17/18	18/00043-3	Eventuelt 25.04.2018	14

Notodden, 25.04.2018

Kontrollutvalgets nestleder
Odd-Arne Thorbjørnsen

Sekretær
Marianne Lundeberg

Møteinnkalling

2/18 Godkjenning av møteinnkalling 25.04.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	25.04.2018	2/18

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 25.04.2018 godkjennes.

Møtehandsaming

Møteinnkalling 25.04.2018 ble lagt frem for godkjenning.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Møteinnkalling 25.04.2018 godkjennes.

Møteprotokoll

2/18 Godkjenning av protokoll 13.02.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	25.04.2018	2/18

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll 13.02.2018 godkjennes.

Møtehandsaming

Protokoll 13.02.2018 ble lagt frem for godkjenning.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Protokoll 13.02.2018 godkjennes.

Saker til behandling

9/18 Notodden kommuneskoger KFs årsregnskap 2017 - kontrollutvalgets uttalelse

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	25.04.2018	9/18

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget har behandlet årsregnskapet for Notodden Kommuneskoger KF 2017, med årsberetning. Utvalget baserer sin behandling på Telemark kommunerevisjon IKS sitt arbeid og revisors beretning.

Kontrollutvalget har ingen merknader og anbefaler at årsregnskapet for Notodden Kommuneskoger KF 2017 med årsberetning, godkjennes.

Møtehandsaming

Oppdragsrevisor Elizabeth Kasin la frem Notodden Kommuneskoger KFs årsregnskap og årsberetning 2017.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget har behandlet årsregnskapet for Notodden Kommuneskoger KF 2017, med årsberetning. Utvalget baserer sin behandling på Telemark kommunerevisjon IKS sitt arbeid og revisors beretning.

Kontrollutvalget har ingen merknader og anbefaler at årsregnskapet for Notodden Kommuneskoger KF 2017 med årsberetning, godkjennes.

Uttalelsen og revisjonsberetningen av regnskapet 2017 for Notodden kommuneskoger KF 2017 oversendes kommunestyret.

10/18 Notodden kommunes årsregnskap og årsberetning 2017 - kontrollutvalgets uttalelse

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	25.04.2018	10/18

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalgets uttalelse til Notodden kommunes årsregnskap 2017:

Kontrollutvalget har behandlet Notoddens kommunes årsregnskap for 2017. Sammen med årsregnskapet forelå årsberetning fra rådmannen. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning samt rapport vedrørende årsregnskapet. Årsregnskapet viser 745 358 422 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 14 226 531. Driftsregnskapet viser et netto driftsresultat på kr 25 450 025 og et mindreforbruk på kr 14 226 531. Notodden har hatt positivt netto driftsresultat, men er dog halvert fra 2016 til 2017. Investeringsregnskapet er viser et resultat i balanse.

Kommunens økonomireglement fra 2003 må ajourføres. Da det er krav om at finansreglementet skal vedtas minst en gang pr. kommunestyreperiode.

Utvalget baserer sin behandling på revisjonens arbeid, revisors beretning og rapport til kontrollutvalget. Kontrollutvalget mener at presentasjonen av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsrapporten til rådmannen omhandler. Kontrollutvalget anbefaler at Notoddens kommunes årsregnskap og årsmelding for 2017 godkjennes.

Revisors rapport til kontrollutvalget vedrørende årsregnskapet for 2017, datert 16.04.2018 er vedlagt.

Uttalelsen sendes til kommunestyret.
Kopi av uttalelsen sendes formannskapet.

Møtehandsaming

Rådmann Svein Aannestad og økonomisjef Håkon Kristian Sørby la frem årsregnskap og årsmelding 2017.

Oppdragsrevisor Elizabeth Kasin la frem rapport om revisjon av regnskapet 2017.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalgets uttalelse til Notoddens kommunes årsregnskap 2017:

Kontrollutvalget har behandlet Notoddens kommunes årsregnskap for 2017. Sammen med årsregnskapet forelå årsberetning fra rådmannen. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning samt rapport vedrørende årsregnskapet. Årsregnskapet viser kr 745 358 422 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 14 226 531.

Driftsregnskapet viser et netto driftsresultat på kr 25 450 025 og et mindreforbruk på kr 14 226 531. Notodden har hatt positivt netto driftsresultat, men er dog halvert fra 2016 til 2017. Investeringsregnskapet viser et resultat i balanse.

Kommunens økonomireglement fra 2003 må ajourføres. Finansreglementet må også ajourføres, da det er krav om at finansreglementet skal vedtas minst en gang pr. kommunestyreperiode.

Utvalget baserer sin behandling på revisjonens arbeid, revisors beretning og rapport til kontrollutvalget. 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 anbefaler at Notoddens kommunes årsregnskap og årsmelding for 2017 godkjennes.

Revisors rapport til kontrollutvalget vedrørende årsregnskapet for 2017, datert 16.04.2018 er vedlagt.

Uttalelsen sendes til kommunestyret.

Kopi av uttalelsen sendes formannskapet.

11/18 Orientering om Rossebu industriområde

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	25.04.2018	11/18

Forslag fra sekretariatet:

Ingen forslag til vedtak.

Møtehandsaming

Teknisk sjef Ragnar Frøland, ga en muntlig orientering om Rossebu industriområde. Skriftlige notater fra orienteringen til Teknisk sjef blir sendt sekretariatet og arkivert i saken. Ettersendes til medlemmene.

Notodden Utvikling AS v/ daglig leder John Terje Veseth møtte og ga en muntlig orientering om NUAS rolle ved Rossebu Industriområde.

Rådmann Svein Aannestad var tilstede i saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering. Kontrollutvalget ønsker en oppfølging av saken når svaret fra direktoratet for mineralforvaltning foreligger.

12/18 Orientering om oppfølging av Forvaltningsrevisjonsprosjekt "Eiendomsforvaltning i Notodden kommune"

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	25.04.2018	12/18

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtehandsaming

Saksopplysninger:

Saken har vært i kommunestyret 01.03.2018. Rådmann Svein Aanestad møtte og ga en orientering om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Eiendomsforvaltning i Notodden kommune»

Sekretariatet la ved «melding om vedtak 01.03.2018 sak 15/18 oppfølging av FVR eiendomsforvaltning» og «produkt og tjenestekatalog – oversikt over hvilke tjenester eiendomsavdelingen leverer.» i saksframlegget til kontrollutvalget.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

13/18 Prosjektplan Etikk og varsling - Notodden kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	25.04.2018	13/18

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektplan Etikk og Varsling fra Telemark kommunerevisjon IKS, som den foreligger.

Møtehandsaming

Telemark kommunerevisjon v/Gerd Smedsrud la frem prosjektplan Etikk og Varsling Notodden Kommune. Kontrollutvalget ga innspill til undersøkelsen som forvaltningsrevisor tar med seg i arbeidet.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget godkjenner prosjektplan Etikk og Varsling fra Telemark kommunerevisjon IKS, som den foreligger, med tillegg om at undersøkelsen også gjelder politikere.

14/18 Notodden Energi AS - Eierskapsmelding/eierskapsstrategi

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	25.04.2018	14/18

Forslag fra sekretariatet:

Ingen forslag til vedtak.

Møtehandsaming

Kontrollutvalget ba i sak 8/18 eventuelt i møte 13.02.2018 sekretariatet om følgende: Notodden energi- hva er den siste eierskapsmeldingen. Er eierskapsmeldingen behandlet i kommunestyret. Sekretariatet ber om å få tilsendt siste eierskapsmelding.

Sekretariatet har fått tilsendt følgende dokument fra administrasjonen som ble lagt frem for kontrollutvalget:

- KS 89-2012- EIERSTRATEGI NOTODDEN ENERGI AS - TILLEGGSNOTAT FRA RÅDMANNEN
- Rådmannens reviderte forslag av 7.11.2012 til vedtekter for Notodden Holding AS
- samlet saksframstilling 89-2012 NOTODDEN ENERGI AS FS KS
- vedtekter for Notodden Holding AS
- Forslag til vedtekter Notodden Holding as
- Ernst Young FOR 12-051 - VEDLEGG 2
- Nærings og handelsdep - FOR 12-051 - VEDLEGG 3

Kontrollutvalget ser at siste eierskapsmelding er fra 2012.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

15/18 Årsrapport med årsregnskap og kontrollrapport vedrørende skatteoppkreverfunksjonen 2017 – Notodden kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	25.04.2018	15/18

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar «Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjon for Notodden kommune» og Årsrapport med årsregnskap fra skatteoppkreveren for 2017» til orientering.

Møtehandsaming

Skatteoppkrever Arnt Helge Kaasa møtte og svarte for hva som gjøres med pålegg fra skatt sør.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar «Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjon for Notodden kommune» og Årsrapport med årsregnskap fra skatteoppkreveren for 2017» til orientering.

16/18 Referatsaker 25.04.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	25.04.2018	16/18

Forslag fra sekretariatet:

Sakene tas til orientering.

Møtehandsaming

1. Betraktninger fra Temark sin vårkonferanse 19.04.2018
2. Irmat rapport ble forespeilet levert i møtet 12.06.2018, det er i dag kommet beskjed om forbehold om leveranse. Mulig utsettes til høsten 2018.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Sakene tas til orientering.

17/18 Eventuelt 25.04.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	25.04.2018	17/18

Forslag fra sekretariatet:

Møtehandsaming

1. Ønsker informasjon om Viltfondet – status/forvaltning
Viltkonsulenten Granlien ønskes til neste møte.

2. Telemark kommunerevisjon IKS ønsker en presisering av bestillingen av prosjektplan på Teknisk etat. Er det bestemte oppgaver, og er det kvalitet eller ressursbruk, eller er det mer organisatoriske spørsmål?

- Byggesaksbehandling?
- Planarbeid?
- Vann- og avløp?
- Selvkost?

Eiendomsforvaltning var det en forvaltningsrevisjon på i 2016.

3. sekretariatet orientert om at forvaltningsrapport Rus og psykiatri er lagt frem for HS utvalget 18.04.2018 av forvaltningsrevisor Anne Sæterdal.

Votering

Enstemmig

Vedtak

1. Kontrollutvalget ønsker orientering om viltfondet. Status/forvaltning/organisering. Det er ønskelig at viltkonsulenten Tommy Granlien møter.
2. Kontrollutvalget ønsker forvaltningsprosjekt av Teknisk Etat på området:
-byggesaksbehandling, planarbeid, organisering, arkivering.
3. tas til orientering.