

## Møteprotokoll

### Kviteseid kontrollutval

Dato: 24.09.2018 kl. 9:00 -11:30  
Stad: Kviteseid kommunehus, møterom Brunkeberg  
Arkivsak: 18/00019

Til stades: Leiar Steinar Torsdalen, nestleiar Kari Moen, medlem Terje Nekstad, sekretær Marianne Lundeberg, oppdragsrevisor Hilde Vatnar

Møtande varamedlem:

Fråfall:

Andre: TKR IKS v/ Geir Kastet Dahle, Personalsjef Karin Susanne Lauvstad

Protokollfører: Marianne Lundeberg

Sakskart	Side
<b>Møteinnkalling</b>	
<a href="#">3/18</a> 18/00019-19 Godkjenning av møteinnkalling 24.09.2018	3
<b>Møteprotokoll</b>	
<a href="#">3/18</a> 18/00019-20 Godkjenning av protokoll 23.04.2018	4
<b>Saker til behandling</b>	
<a href="#">13/18</a> 18/06289-2 Forvaltningsrevisjon/selskapskontroll av renovasjonstenester, feiring og branntilsyn -Kviteseid kommune	5
<a href="#">14/18</a> 18/06697-1 Overordna revisjonsstrategi for rekneskapsrevisjon 2018 - Kviteseid	6

---

kommune			
<a href="#">15/18</a>	18/03797-6	Forvaltningsrevisjonsrapport - Internkontroll og avvikshandtering - Kviteseid kommune	7
<a href="#">16/18</a>	18/06695-1	Vurdering av oppdragsansvarleg revisor og oppdragsrevisor sitt sjølvstende i høve til Kviteseid kommune	8
<a href="#">17/18</a>	18/06699-1	Budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon 2019 - Kviteseid kommune	9
<a href="#">18/18</a>	18/00036-5	Referatsaker 24.09.2018	10
<a href="#">19/18</a>	18/00041-4	Eventuelt 24.09.2018	11

---

Bø, 24.09.2018

Kontrollutvalsleiar  
Steinar Torsdalen

Sekretær  
Marianne Lundeberg

## **Møteinnkalling**

### **3/18 Godkjenning av møteinnkalling 24.09.2018**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Kviteseid kontrollutval	24.09.2018	3/18

Forslag frå sekretariatet:

Møteinnkalling 24.09.2018 vert godkjend.

### **Møtehandsaming**

Møteinnkalling 24.09.2018 blei lagt fram for godkjenning.

### **Votering**

Samrøystes.

### **Vedtak**

Møteinnkalling 24.09.2018 vert godkjend.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Møteprotokoll**

### **3/18 Godkjenning av protokoll 23.04.2018**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Kviteseid kontrollutval	24.09.2018	3/18

Forslag frå sekretariatet:

Protokoll 23.04.2018 vert godkjend.

### **Møtehandsaming**

Protokoll 23.04.2018 blei lagt fram for godkjenning.

### **Votering**

Samrøystes.

### **Vedtak**

Protokoll 23.04.2018 vert godkjend.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Saker til behandling**

### **13/18 Forvaltningsrevisjon/selskapskontroll av renovasjonstenester, feiing og branntilsyn -Kviteseid kommune**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Kviteseid kontrollutval	24.09.2018	13/18

#### **Forslag frå sekretariatet:**

Kontrollutvalet i Kviteseid kommune bestiller forvaltningsrevisjon/selskapskontroll av renovasjonstenester og feiing frå Telemark kommunerevisjon IKS.

Kontrollutvalet godkjenner prosjektplan og eit samla pristilbod for ein forvaltningsrevisjon/selskapskontroll av renovasjonstenester og feiing med ein samla pris på kr. 170000,-.

Kontrollutvalet ønskjer følgjande kostnadsfordeling: 50% av fellestema delt flatt + 50% av fellestema delt etter relativ eigardel i Renovest IKS

Kontrollutvalet føresett at dei andre eigarkommunane blir med på forvaltningsrevisjonen.

#### **Møtehandsaming**

Sekretariatet la fram forespørsel frå Vinje kontrollutval om å vere med på ein forvaltningsrevisjon/selskapskontroll, saksutskrift Vinje kontrollutval sak / 8/18 og prosjektplan Renovest as

#### **Votering**

Samrøystes.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet i Kviteseid kommune bestiller forvaltningsrevisjon/selskapskontroll av renovasjonstenester og feiing frå Telemark kommunerevisjon IKS.

Kontrollutvalet godkjenner prosjektplan og eit samla pristilbod for ein forvaltningsrevisjon/selskapskontroll av renovasjonstenester og feiing med ein samla pris på kr. 170000,-.

Kontrollutvalet ønskjer følgjande kostnadsfordeling: 50% av fellestema delt flatt + 50% av fellestema delt etter relativ eigardel i Renovest IKS. Kviteseid vil ha med sjølvkostberekninga for sin eigen kommune i prosjektet.

Kontrollutvalet føresett at dei andre eigarkommunane blir med på forvaltningsrevisjonen.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **14/18 Overordna revisjonsstrategi for rekneskapsrevisjon 2018 - Kviteseid kommune**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Kviteseid kontrollutval	24.09.2018	14/18

Forslag frå sekretariatet:

Saka vert teke til vitande.

### **Møtehandsaming**

Oppdragsrevisor Hilde Vatnar la fram «Overordna revisjonsstrategi for rekneskapsrevisjon –Kviteseid kommune».

### **Votering**

Samrøystes.

### **Vedtak**

Saka vert teke til vitande.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **15/18 Forvaltningsrevisjonsrapport - Internkontroll og avvikshandtering - Kviteseid kommune**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Kviteseid kontrollutval	24.09.2018	15/18

Forslag frå sekretariatet:

Kontrollutvalet tek saka til vitande.

Tilråding til kommunestyret:

kommunen bør:

- systematisere arbeidet med internkontroll, mellom anna sikre at alle einingar vurderer risiko både for fagleg svikt og svikt innan HMS-området,
- sjå til at alle tilsette har høve til å registrere faglege avvik,
- gjere grep som sikrar at registrerte avvik blir handtert i tråd med rutinar og ønska praksis.

Rådmann møter i kontrollutvalet i 2019 for å svare for korleis anbefalingane frå rapporten vert følgt opp.

### **Møtehandsaming**

Forvaltningsrevisor Geir Kastet Dahle la fram forvaltningsrevisjonsrapport «internkontroll og avvikshandtering- Kviteseid kommune». Personalsjef Karian Susanne Lauvstad var tilstades i saka.

### **Votering**

Samrøystes.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet tek saka til vitande.

Tilråding til kommunestyret:

kommunen bør:

- systematisere arbeidet med internkontroll, mellom anna sikre at alle einingar vurderer risiko både for fagleg svikt og svikt innan HMS-området,
- sjå til at alle tilsette har høve til å registrere faglege avvik,
- gjere grep som sikrar at registrerte avvik blir handtert i tråd med rutinar og ønska praksis.

Rådmann møter i kontrollutvalet i 2019 for å svare for korleis anbefalingane frå rapporten vert følgt opp.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **16/18 Vurdering av oppdragsansvarleg revisor og oppdragsrevisor sitt sjølvstende i høve til Kviteseid kommune**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Kviteseid kontrollutval	24.09.2018	16/18

Forslag frå sekretariatet:

Saka vert teke til vitande.

### **Møtehandsaming**

Dokumentet « Vurdering av oppdragsansvarleg revisor og oppdragsrevisor sitt sjølvstende i høve til Kviteseid kommune» blei lagt fram.

### **Votering**

Samrøystes.

### **Vedtak**

Saka vert teke til vitande.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]



## **17/18 Budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon 2019 - Kviteseid kommune**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Kviteseid kontrollutval	24.09.2018	17/18

Forslag frå sekretariatet:

*Kontrollutvalet innstiller følgjande til Kommunestyret:*

*Kommunestyret vedtek framlegg til budsjett for 2019 for Kontroll- og tilsynsverksemda i Kviteseid kommune med ei ramme på 830 600,-*

*Kontrollutvalet sitt budsjettframlegg skal følgje budsjettsaka til kommunestyret via formannskapet*

### **Møtehandsaming**

Sekretariatet la fram forslag til budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon 2019.

Kontrollutvalet la til 10 000,- på budsjettet. Dette for å ha dekning for selskapskontrollen som ble bestilt i sak 14/18. Forslaget som låg inne var på 45 000,- Kontrollutvalet endra til 55 000,-

### **Votering**

Samrøystes.

### **Vedtak**

*Kontrollutvalet innstiller følgjande til Kommunestyret:*

*Kommunestyret vedtek framlegg til budsjett for 2019 for Kontroll- og tilsynsverksemda i Kviteseid kommune med ei ramme på 840 600,-*

*Kontrollutvalet sitt budsjettframlegg skal følgje budsjettsaka til kommunestyret via formannskapet*

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **18/18 Referatsaker 24.09.2018**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Kviteseid kontrollutval	24.09.2018	18/18

Forslag frå sekretariatet:

Sakene vert tekne til vitande.

### **Møtehandsaming**

Temark Hauskonferanse 14.11.2018 Bø hotell

### **Votering**

Samrøystes

### **Vedtak**

Saka vert teken til vitande.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **19/18 Eventuelt 24.09.2018**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Kviteseid kontrollutval	24.09.2018	19/18

Forslag frå sekretariatet:

### **Møtehandsaming**

Inga saker

### **Votering**

### **Vedtak**

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]