

## Møteprotokoll

### Notodden kontrollutvalg

Dato: 26.09.2018 kl. 10:00 -12:00  
Sted: Sauherad  
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: Ikke valg ny leder pr.dato

Andre: TKR IKS v/ Dag Oftung, Rådmann Bø og Sauherad Åse Egeland, konstituert rådmann Notodden kommune Jan Erik Søhol, teknisk sjef Bø og Sauherad, Vidar Lofthus  
Bø kontrollutval og Sauherad kontrollutval (sak 29/18)  
(se protokoll for oppmøte)

Protokollfører: Marianne Lundeberg

Sakskart	Side
<b>Møteinnkalling</b>	
<a href="#">5/18</a> 18/00017-42 Godkjenning av møteinnkalling 26.09.2018	3
<b>Møteprotokoll</b>	
<a href="#">5/18</a> 18/00017-43 Godkjenning av protokoll 04.09.2018	4
<b>Saker til behandling</b>	
<a href="#">29/18</a> 17/05843-41 Forvaltningsrevisjonsrapport " IRMAT AS - eierskap, styring og	5

---

formål" - Notodden kommune

---

---

Sauherad, 26.09.2018

Kontrollutvalgets nestleder  
Odd-Arne Thorbjørnsen

Sekretær  
Marianne Lundeberg

## **Møteinnkalling**

### **5/18 Godkjenning av møteinnkalling 26.09.2018**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	26.09.2018	5/18

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 26.09.2018 godkjennes.

### **Møtehandsaming**

Møteinnkalling 26.09.2018 ble lagt frem for godkjenning.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Møteinnkalling 26.09.2018 godkjennes

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Møteprotokoll**

### **5/18 Godkjenning av protokoll 04.09.2018**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	26.09.2018	5/18

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll 04.09.2018 godkjennes.

#### **Møtehandsaming**

Protokoll 04.09.2018 ble lagt frem for godkjenning.

#### **Votering**

Enstemmig.

#### **Vedtak**

Protokoll 04.09.2018 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## Saker til behandling

### **29/18 Forvaltningsrevisjonsrapport " IRMAT AS - eierskap, styring og formål" - Notodden kommune**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	26.09.2018	29/18

#### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar rapporten «Eierskap, styring og formål – IRMAT AS» til orientering. Innstilling til kommunestyret.

Kommunestyret tar rapporten til orientering. og ber Notodden kommune sørge for:

- å vurdere organiseringen i selskap som opererer med konkurransevirkosomhet i tillegg til monopolvirkosomhet for å minske risiko for krysssubsidiering og rolleblanding.
- klare fullmakter for den som skal møte i generalforsamlingen, eventuelt ta slike fullmakter inn i delegasjonsreglementet.
- at kommunestyret gis anledning til å gi eventuelle instruksjer og/eller signaler til eierrepresentanten.
- en klarere regulering av forholdet mellom kommunen(e) som bestiller(e) og selskapet som utfører

Kommunestyret ber selskapet sørge for:

- at kravene til utvidet egenregi er oppfylt, f.eks. ved å skille næringsvirkosomheten og tjenesteytingen til kommunen i selvstendige juridiske enheter, slik at den enheten som leverer tjenester til kommunen kan oppfylle aktivitetskriteriet i anskaffelsesforskriften, alternativt å justere selskapets formål og å redusere næringsaktiviteten i selskapet, slik at denne aktiviteten utgjør mindre enn 20 % av selskapets totale omsetning.
- at offentlighetslovens krav til postjournal blir fulgt.
- å utarbeide innkjøpsreglement som er tilpasset virksomhetens størrelse og kompleksitet.
- å sørge for at selskapet har tiltak som kan sikre gode forretningsmessige betingelser i samsvar med selskapets formål.
- å sikre at håndteringen av fond er i samsvar med retningslinjene (H-3/14).

Det bør gjennomføres en ny selskapskontroll av IRMAT AS i slutten av neste valgperiode, for å se til at anbefalingene i denne rapporten er fulgt opp.

## **Møtehandsaming**

Telemark kommunerevisjon IKS v/Dag Oftung la fram rapport IRMAT AS – Eierskap, styring og formål i dette fellesmøtet for kontrollutvalgene i Bø, Sauherad og Notodden, og svarte på spørsmål fra medlemmene.

Rådmann Bø og Sauherad Åse Egeland, konstituert rådmann Notodden kommune Jan Erik Søhol, teknisk sjef Bø og Sauherad, Vidar Lofthus var tilstede i saken og ga innspill.

Sekretariatet mottok høringssvar fra Notodden kommune i møtet. Dette ble lest opp for utvalgene.

## **Votering**

Enstemmig.

## **Vedtak**

Kontrollutvalget tar rapporten «Eierskap, styring og formål – IRMAT AS» til orientering.

Kontrollutvalget ber om at Telemark kommunerevisjon IKS v/ Dag Oftung inviteres til å legge fram rapporten i kommunestyret.

Innstilling til kommunestyret.

Kommunestyret tar rapporten til orientering. og ber Notodden kommune sørge for:

- å vurdere organiseringen i selskap som opererer med konkurransevirkosomhet i tillegg til monopolvirkosomhet for å minske risiko for kryssubsidiering og rolleblanding.
- klare fullmakter for den som skal møte i generalforsamlingen, eventuelt ta slike fullmakter inn i delegasjonsreglementet.
- at kommunestyret gis anledning til å gi eventuelle instruksjer og/eller signaler til eierrepresentanten.
- en klarere regulering av forholdet mellom kommunen(e) som bestiller(e) og selskapet som utfører

Kommunestyret ber selskapet sørge for:

- at kravene til utvidet egenregi er oppfylt, f.eks. ved å skille næringsvirkosomheten og tjenesteytingen til kommunen i selvstendige juridiske enheter, slik at den enheten som leverer tjenester til kommunen kan oppfylle aktivitetskriteriet i anskaffelsesforskriften, alternativt å justere selskapets formål og å redusere næringsaktiviteten i selskapet, slik at denne aktiviteten utgjør mindre enn 20 % av selskapets totale omsetning.
- at offentlighetslovens krav til postjournal blir fulgt.
- å utarbeide innkjøpsreglement som er tilpasset virksomhetens størrelse og kompleksitet.
- å sørge for at selskapet har tiltak som kan sikre gode forretningsmessige betingelser i samsvar med selskapets formål.
- å sikre at håndteringen av fond er i samsvar med retningslinjene (H-3/14).

Det bør gjennomføres en ny selskapskontroll av IRMAT AS i slutten av neste valgperiode, for å se til at anbefalingene i denne rapporten er fulgt opp.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]