Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Møteprotokoll

Kragerø kontrollutvalg

Dato:	18.03.2019 kl. 16:00 – 18:50
Sted:	Rådhuset, Formannskapssalen 3. etasje
Arkivsak:	19/00045
Til stede:	Iver Juel (leder), Unn Kristin Nygaard (nestleder), Bjørn Vidar Bråthen (medlem), Arne Kristiansen (medlem)
Møtende varamedlemmer:	Helen Bøe (varamedlem for Nina Haugland)
Forfall:	Nina Haugland (medlem)
Andre:	Rådmann Inger Lysa, sak 7/19 Kommunalsjef stab og støtte Åge Aashamar, sak 7/19 Leder økonomi Turid Andersen, sak 7/19 Forvaltningsrevisor Geir Kastet Dahle, sak 7-8/19 Oppdragsrevisor Marianne Rogn
Protokollfører:	Benedikte Muruvik Vonen (Temark)

Sakskart			Side
			Møteinnkalling
2/19	19/00045-9	Godkjenning av innkalling 18.3.2019	3
			Møteprotokoll
2/19	19/00045-8	Godkjenning av protokoll 4.2.2019	4
			Saker til behandling
7/19	19/04320-1	Foreløpig orientering om årsregnskap 2018 Kragerø kommune	5

8/19	18/10794-10	Rapport fra forvaltningsrevisjonen Barneverntjenesten	6
9/19	19/03810-3	Selvkost for byggesaker Kragerø	8
10/19	19/04307-2	Årsmelding 2018 Kragerø kontrollutvalg	9
11/19	19/04321-3	Høring om ny kontrollutvalgs- og revisjonsforskrift	10
12/19	19/02850-3	Orienteringer fra revisor 18.3.2019	11
13/19	19/02867-3	Referatsaker 18.3.2019	12
14/19	19/02857-3	Eventuelt 18.3.2019	13

Kragerø, 18.03.2019

Iver A. Juel
Kontrollutvalgsleder

Benedikte Muruvik Vonen
Rådgiver

Møteinnkalling

2/19 Godkjenning av innkalling 18.3.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	18.03.2019	2/19

Forslag fra sekretariatet:

Innkalling til møte 18.3.2019 godkjennes.

Møtebehandling

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Innkalling til møte 18.3.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

2/19 Godkjenning av protokoll 4.2.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	18.03.2019	2/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 4.2.2019 godkjennes.

Møtebehandling

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Protokoll fra møte 4.2.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

7/19 Foreløpig orientering om årsregnskap 2018 Kragerø kommune

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	18.03.2019	7/19

Forslag fra sekretariatet:

Redegjørelsen tas til orientering.

Møtebehandling
Kommunalsjef stab og støtte Åge Aashamar redegjorde for foreløpige tall vedr. årsregnskap 2018 for Kragerø kommune og svarte på spørsmål. Rådmann Inger Lysa var til stede under behandlingen og ga utfyllende kommentarer og svarte på spørsmål. Utgiftene ble høyere enn budsjettert i 2018, men høyere inntekter «reddet situasjonen» for kommunen totalt for året. Leder økonomi Turid Andersen var også til stede under behandlingen. Aashamar knyttet til slutt noen kommentarer til regnskapstall så langt i 2019.

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Redegjørelsen tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

8/19 Rapport fra forvaltningsrevisjonen Barneverntjenesten

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	18.03.2019	8/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar rapporten Barneverntjenesten til orientering og oversender den til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar rapporten Barneverntjenesten til orientering og ber rådmannen:

- *beskrive fremtidig kompetansebehov i barneverntjenesten,*
- *etablere rutiner for saksbehandling av bekymringsmeldinger og sikre at utfallet av behandlingen av alle bekymringsmeldinger begrunnes rett,*
- *treffe tiltak som sikrer at saksbehandlingsfristen for undersøkelsessaker overholdes og at foreldre informeres ved fristbrudd,*
- *etablere rutiner og tiltak som sikrer bruk av brukernes og oppdragstakernes kunnskap og erfaring,*
- *sikre at det gjennomføres systematiske risikovurderinger av tjenesten,*
- *sikre at rutiner og prosedyrer er oppdatert og at alt regelverk er tilgjengelig, og*
- *gjennomføre systematisk overvåking og kontroll av internkontrollen.*

Kommunestyret ber rådmannen komme tilbake til kontrollutvalget med hvilke tiltak som er gjennomført på bakgrunn av vedtaket og hvilken effekt disse har hatt, senest til septembermøtet 2019.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor Geir Kastet Dahle la frem rapporten Barneverntjenesten og svarte på spørsmål.

Kontrollutvalget diskuterte funn og konklusjoner og alvorlighetsgraden i disse. Kontrollutvalget ønsker at medlem Bjørn Vidar Bråthen legger frem saken for kommunestyret, og at forvaltningsrevisor legger frem selve rapporten. Sekretariatet ber ordfører om at saken blir lagt frem til behandling i kommunestyret så snart som mulig.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar rapporten Barneverntjenesten til orientering og oversender den til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar rapporten Barneverntjenesten til orientering og ber rådmannen:

- *beskrive fremtidig kompetansebehov i barneverntjenesten,*
- *etablere rutiner for saksbehandling av bekymringsmeldinger og sikre at utfallet av behandlingen av alle bekymringsmeldinger begrunnes rett,*
- *treffe tiltak som sikrer at saksbehandlingsfristen for undersøkelsessaker overholdes og at foreldre informeres ved fristbrudd,*

- *etablere rutiner og tiltak som sikrer bruk av brukernes og oppdragstakernes kunnskap og erfaring,*
- *sikre at det gjennomføres systematiske risikovurderinger av tjenesten,*
- *sikre at rutiner og prosedyrer er oppdatert og at alt regelverk er tilgjengelig, og*
- *gjennomføre systematisk overvåking og kontroll av internkontrollen.*

Kommunestyret ber rådmannen komme tilbake til kontrollutvalget med hvilke tiltak som er gjennomført på bakgrunn av vedtaket og hvilken effekt disse har hatt, senest til septembermøtet 2019.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

9/19 Selvkost for byggesaker Kragerø

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	18.03.2019	9/19

Forslag fra sekretariatet:

Forslag til vedtak legges frem i møtet.

Møtebehandling
Oppdragsrevisor Marianne Rogn redegjorde for selvkost i Kragerø kommune sett fra revisors side og ut fra artikkel i Kommunerevisoren, og svarte på spørsmål.

Forslag til vedtak fremsatt i møtet:
Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering og ber om at rådmannen kommer og orienterer om dette fra kommunen sin side i neste møte.

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

Vedtak
Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering og ber om at rådmannen kommer og orienterer om dette fra kommunen sin side i neste møte.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

10/19 Årsmelding 2018 Kragerø kontrollutvalg

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	18.03.2019	10/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget godkjenner årsmeldingen for kontrollutvalget for 2018 slik den foreligger. Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar Årsmelding 2018 Kragerø kontrollutvalg til orientering og anser den for å gi en tilfredsstillende oversikt over kontrollutvalgets aktivitet i 2018.

Møtebehandling
Sekretariatet la frem forslaget til årsmelding 2018 for Kragerø kontrollutvalg og svarte på spørsmål.

Endring som innarbeides i årsmeldingen:
- få frem at Kragerø kommune er medeier i Telemark kommunerevisjon IKS
- mindreforbruk innen selskapskontroll skyldes tidsforskyvning og deling av kostnader med annen eier, og ikke risikobildet

Leder ba om at kommunen henstilles til ikke å legge saken frem i maimøtet i kommunestyret.

Endringsforslag til vedtak:
Første setning: … med de endringer som fremkom i møtet

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Kontrollutvalget godkjenner årsmeldingen for kontrollutvalget for 2018 slik den foreligger med de endringer som fremkom i møtet. Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar Årsmelding 2018 Kragerø kontrollutvalg til orientering og anser den for å gi en tilfredsstillende oversikt over kontrollutvalgets aktivitet i 2018.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

11/19 Høring om ny kontrollutvalgs- og revisjonsforskrift

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	18.03.2019	11/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling
Utvalget drøftet kort saken.

Forslag til vedtak fremsatt i møtet:
Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering og velger å ikke avgi egen høringsuttalelse.

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

Vedtak
Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering og velger å ikke avgi egen høringsuttalelse.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

12/19 Orienteringer fra revisor 18.3.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	18.03.2019	12/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling
Oppdragsrevisor Marianne Rogn orienterte om løpende revisjonsoppgaver og svarte på spørsmål. Tema som ble trukket frem:

- Årsoppgjør
    - Regnskapet levert på tiden
    - Kommunen fortsatt ikke gjort egenvurdering av å nedskrive egenkapitalen til Kragerø Kunstskole AS

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

13/19 Referatsaker 18.3.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	18.03.2019	13/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

1. Behandling i kommunestyret av saker fra/av særlig betydning for kontrollutvalget:
    a. 12.02.2019:
        i. PS 8/19 Nytt anskaffelsesreglement for Grenlandskommunene
        ii. PS 9/19 Årsrapport 2018 finans- og gjeldsforvaltning
    b. 07.03.2019:
        i. RS 5/19 Statusrapport 2019 Økonomi
        ii. PS 20/19 Tiltak mot svart arbeid og sosial dumping – forslag til revidert «Skiensmodell»
        iii. 21/19 Retningslinjer og veileder for kommunale innkjøp i Kragerø
2. Oppfølging av forvaltningsrevisjonen Boplikt i Kragerø kommune. Rådmannen er forespurt, og saken er forsinket i administrasjonen. De forventer at den legges frem for kommunestyret i april, og at kontrollutvalget får orientering i maimøtet. Leder tar kontakt med rådmann/ordfører om det er mulig å få saken rapportert til kontrollutvalget før den legges frem for behandling i kommunestyret.
3. Vårkonferanse Temark 26.4.2019 i Arendal
4. FKT fagkonferanse 4.-5.6.2019 i Kristiansand
5. Neste møte 6.5.2019, starttidspunkt for dette møtet flyttes til kl. 14:00
6. Kurs om ny kommunelov 26.3. i Bø – Arne Kristiansen og Bjørn Vidar Bråthen deltar.

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

14/19 Eventuelt 18.3.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	18.03.2019	14/19

Møtebehandling
Ingen saker.

Votering

Vedtak

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]