

Telemark



Amlt sentrum

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS Årsberetning 2018

Agder og Telemark Kontrollutvalgssekretariat IKS

Postboks 4, 3833 Bø

Innledning

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS (Temark) yter tjenester som sekretariat for kontrollutvalgene i eierkommunene. Det er nå totalt 34 kontrollutvalg.

Området kontroll og tilsyn er hele tiden under utvikling. I arbeidet med ny kommunelov, er det bekreftet at kontroll og tilsyn og kontrollutvalgsarbeidet er viktige områder og må styrkes, blant annet ved at antall medlemmer i kontrollutvalget skal være minst 5 og ikke 3 som tidligere.

Vi ser et generelt økende engasjement innenfor internkontroll, etikk og habilitet. KS øker sitt engasjement innenfor fagfeltet. Og vi ser det generelt i alle samfunnsinstitusjoner, at dette er aktuelle og viktige tema.

Representantskapet

For valgperioden 2015 - 2019 har eierkommunene valgt følgende:

Kommune	Representant	Vararepresentant
Telemark fylkeskommune	Björg Kyrkjebø Staaland	Per Lykke
Bamble	Steinar Syversen	Ole Roger Dyrkorn
Bø	Anne Carine Nilsen	Per Oddvar Marheim Isaksen
Drangedal	Tor Peder Lohne	Arnt Olav Brodsjø
Fyresdal	Nils Kristian Moe	Kjell Sverre Thoresen
Hjartdal	Bengt Halvor Odden	Nils Olav Hovde /Inger Øya Grøgård
Kviteseid	Tarjei Gjelstad	Tarjei Draugedal
Kragerø	Jone Blikra	Charlotte Sætersdal/Grunde Knudsen
Nissedal	Halvor Homme	Geir Christian Enger
Nome	Sveinung Kjellemo	Bjørn Nordskog
Notodden	Odd Arne Thorbjørnsen	Bjarne Bakken
Porsgrunn	Ingrid Brubakken	Erik Bystrøm
Sauherad	Jarl Olav Rugtveit	Helge Aarnes
Seljord	Halfdan Haugan	Jon Svartdal
Siljan	Kjell A.Sølverød	Kim Vegard Rekvik
Tinn	Gunnar Odd Hagen	Torill Kristiansen Bye
Tokke	Olav Godtland	Alf Jul Jakobsen
Vinje	Eva Flatland	Øystein Heggveit
Aust-Agder fylkeskommune	Maiken Messel	Jon-Olav Strand

Risør	Per Kristian Lunden	Elen Lauvhjell
Grimstad	Gunnar Topland	Tore Fredvig Erichssen
Arendal	Per Jakob Haakstad	Liv Andersen
Gjerstad	Inge Løite	Knut Erik Ulltveit
Vegårshei	Kirsten Helene Myren	John Geir Smeland
Tvedestrand	Svein Hansen	Birger Eggen
Froland	Ove Gundersen	Vidar Bjørkli
Lillesand	Signe Ann Jørgensen	Finn Bergkirk
Birkenes	Anders Christiansen	Wiggo Svendsen
Åmli	Reidar Saga	Margit Smeland
Vest-Agder fylkeskommune	Terje Damman	Tore Askildsen/Vidar Kleppe
Kristiansand	Atle Drøsdal	Åse G. Paulsen
Vennesla	Nils Olav Larsen	Berit Kittilsen
Songdalen	Espen Halvorsen	Olly Kristensen
Søgne	Astrid M. Hilde	Jan Stubstad

Representantskapets leder er Jone Blikra med Maiken Messel som nestleder.

Representantskapet har hatt 2 møter, 19.04.2018 og 14.11.2018. I tilknytning til representantskapsmøtene har vi arrangert konferanser for kontrollutvalgene og representantskapet vårt. Våre konferanser er åpne for alle.

Styret

For valgperioden 2015 - 2019 har representantskapet valgt følgende styre:

Styret 2016-2019		Personlig varamedlem
Leder	Jørund A. Ruud	Gry A. Rekanes Amundsen
Nestleder	Irene Solli	Harald Fauskanger Andersen
Medlem	Dag Eide	Tormod Vågsnes

Styret har i 2018 hatt 3 møter og behandlet 12 saker. I tillegg har daglig leder orientert om selskapets drift på hvert møte.

Selskapets virksomhet

Vi er sekretariat for kontrollutvalgene i eierkommunene. I tillegg til de ordinære møtene i kontrollutvalgene har vi deltatt og vært arrangør av konferanser og fellesmøter og studieturer for kontrollutvalgene våre.

Kontrollutvalgene

Vi har prioritert tjenestene til kontrollutvalgene. Det er utarbeidet følgende verktøy for det enkelte kontrollutvalget:

- Møte- og arbeidsplan
- Plan for forvaltningsrevisjon
- Plan for selskapskontroll
- Budsjett for kontrollutvalget

Vårt inntrykk er at kontrollutvalgene følger godt med i forvaltningen og det praktiske liv i sine kommuner og det som rører seg der. De har også god kontakt med kommunestyret, ordfører og rådmann.

For året samlet er følgende møter avholdt i kontrollutvalgene i 2018.

Kommune:	Sekretær	Antall møter planlagt	Antall møter gjennomført
Telemark f.k.	Liland/Hegna	9	10 + 2 dags studietur
Porsgrunn	Lundeberg	8	6 + 2 dags studietur
Notodden	Lundeberg	6	7
Siljan	Liland	4	4
Bamble	Vonen	6	6
Kragerø	Vonen	6	7
Drangedal	Liland/Ask	5	5
Nome	Lundeberg	5	5
Bø	Jensen/Liland	5	6
Sauherad	Liland	5	6
Tinn	Liland	5	5
Hjartdal	Lundeberg	5	4
Seljord	Liland	4	4
Kviteseid	Lundeberg	4	4
Nissedal	Liland	4	4
Fyresdal	Liland	4	4
Tokke	Lundeberg	4	4
Vinje	Lundeberg	4	4
Risør	Vonen	6	4
Tvedestrand	Ask/Fjellstad	5	5
Gjerstad	Vonen/Fjellstad	4	4
Vegårshei	Vonen	4	4
Arendal	Vonen	8	8
Froland	Ask/Fjellstad	5	4
Åmli	Jensen/Fjellstad	5	5
Grimstad	Ask	7	8
Lillesand	Jensen	6	6
Birkenes	Jensen/Fjellstad	5	5
Søgne	Jensen	6	6
Vennesla	Ask	5	5
Aust-Agder f.k.	Hegna/Ask	7	6 + 2 dagers studietur
Vest-Agder f.k.	Hegna/Ask	7	7 + 2 dagers studietur

Kristiansand	Jensen	8	9 + 2 dagers studietur
Songdalen	Ask/Jensen	5	7
Totalt	Alle	186	188 + 8 dager til studietur

Enkelte utvalg har avlyst et møte, andre har hatt ekstramøter. Dette ser vi jevner seg ut over tid. Fire av våre utvalg har i løpet av året også vært på 2 dagers studietur til hhv. Oslo og Trondheim. Over halvparten av medlemmene deltatt på vår- og høstkonferansen som sekretariatet arrangerer, i tillegg til NKRFs konferanse og FKTs konferanser. Vi opplever at kontrollutvalgene gir oss gode tilbakemeldinger og at vi yter de tjenestene som forventes av oss.

Konferanser

I tilknytning til representantskapsmøtene våre har vi arrangert konferanser. Disse konferansene er for å gi våre utvalgsmedlemmer faglig påfyll og perspektiver ved å ta opp ulike relevante tema. Disse legges samme dag og sted som representantskapet.

Temark Vårkonferansen 2018 – i Kristiansand

- Samhandlingen mellom bystyret og kontrollutvalget – Viktig for å sikre læring og forbedring, *v/ordfører i Kristiansand Harald Furre*
- Samhandlingen mellom rådmann og kontrollutvalget – Viktig for å sikre god internkontroll, *v/tidl. Rådmann i Kristiansand Tor Sommerseth*
- Ny kommunelov – direkte relevans for kontrollutvalget, *v/daglig leder Line Bosnes Hegna*
- Åpenhet i forvaltningen – Reglene om dokumentoffentlighet og møteoffentlighet og den vanskelige «gråsonen» *v/Professor emeritus Jan Fridthjof Bernt*

Ca 70 personer deltok.

Temark Høstkonferansen 2018 – Bø i Telemark

- Den finansielle utviklingen i kommunene i Agder og Telemark de siste tre årene *v/ Fylkesmennene på Agder og i Telemark*
- Hvilke konsekvenser får ny kommunelov for samarbeid mellom tilsyn og egenkontroll samt kort informasjon om nytt nasjonalt prosjekt for Tilsynskalender
- Befolkningsutvikling og demografi: Hvilke drivkrefter som påvirker utviklingen på kommunenivå generelt og de aktuelle kommunene spesielt. Hvordan utviklingen har vært og drivkreftene bak. Og nye trender og mulig utvikling fram til 2040, med eksempler fra kommunene. *v/Telemarksforskning*

Ca 80 personer deltok.

Habilitet

Selskapet og ansatte yter kun tjenester til kontrollutvalgene i eierkommunene.

Vi mener vi tilfredsstillter kravene og intensjon i kommuneloven og Forskrifter for kontrollutvalg.

Forskrifter for kontrollutvalg, § 20. Sekretariat:

Kommunestyret eller fylkestinget skal sørge for at kontrollutvalget har sekretariatsbistand som til enhver tid tilfredsstillter utvalgets behov.

Sekretariatet skal påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir iverksatt.

Sekretariatsfunksjonen kan ikke legges til kommunens eller fylkeskommunens administrasjon. Den som utfører revisjonsoppgaver for den aktuelle kommunen eller fylkeskommunen kan ikke utøve sekretariatsfunksjoner for kontrollutvalget.

Den som utfører sekretariatsfunksjon for kontrollutvalget er direkte underordnet kontrollutvalget og skal følge de retningslinjer og pålegg som utvalget gir. Administrasjonssjefen har innenfor kontrollutvalgets myndighetsområde ikke instruksjons- eller avgjøringsmyndighet overfor sekretariatet.

For ansatte som har engasjement utenom jobben har vi hensyntatt det ved fordeling av sekretæroppdragene.

Økonomi

Regnskapet er ført av Telemark fylkeskommune. For regnskapsåret 2018 ble det et netto driftsresultat på -71 713. Dette dekkes av disposisjonsfondet.

DRIFTSREGNSKAP 2018

<i>Driftsinntekter</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Reg Budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Refusjoner	708 184	330 000	573 576
Overføringer fra eiere	6 390 000	6 390 000	6 203 000
Sum driftsinntekter	7 098 184	6 720 000	6 776 576
<i>Driftsutgifter</i>			
Lønnsutgifter	4 585 959	4 325 000	4 063 791
Sosiale utgifter	1 201 172	1 162 000	1 001 149
Kjøp av varer	1 068 468	967 035	883 748
Kjøp av tjenester fra fylkeskommunen	164 619	160 000	162 026
Overføringer	203 555	130 000	160 740
Sum driftsutgifter	7 223 773	6 744 035	6 271 453
Brutto driftsresultat	-125 589	-24 035	505 123
Netto driftsresultat	-71 713	5 965	538 384
Regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	534 058

Årsregnskapet består av driftsregnskap, investeringsregnskap og balanse med noter. For mer informasjon viser vi til Årsregnskap 2018.

Kunnskap

Vi har deltatt på følgende aktiviteter for kontrollutvalgene.

- Norges kommunerevisorforening (www.nkrf.no) er aktive og tilbyr kurs og konferanser for sekretærer og kontrollutvalg. De har egen konferanse for kontrollutvalg hvor vi deltok. En opplæring av høy kvalitet. Temark er medlem. Videre har de egen sekretariatsamling for sekretariatene og lederkonferanse som ledere. Her har vi deltatt.
- Forum for kontroll og tilsyn (www.ffkt.no) er en interesseorganisasjon for medlemmer av kontrollutvalg og deres sekretærer. Forumet er møteplass og felles fora for å videreutvikle kontrollutvalgene. De har konferanse for politikere og sekretærer i tillegg til egen sekretariatsamling for sekretærene. Temark er medlem og har deltatt på samlinger.
- Vi har fått til et uformelt forum mellom de kommunale sekretariatene fra Telemark, Vestfold, Buskerud, Akershus og Østfold. Vi møtes 2 ganger i året. Her diskuterer vi problemstillinger av felles interesse. Vi utveksler erfaringer og får frem beste praksis.
- KS har et lederprogram som er flere samlinger som går over et halvår. Daglig leder har deltatt på dette kurset, med økonomisk støtte fra OU-midler.
- Vi har fått støtte til teamutviklingssamling gjennom KS. Dette har vært en lunsj til lunsj samling i høst. Opplegget har vært lærerikt og veldig nyttig for oss og har gitt alle ansatte et rom for utvikling til nytte for alle i Temark.

Kontorer

Vi har to kontorsteder, ett i Bø og ett i Arendal. Både praktiske og arbeidsmiljømessig fungerer dette fint. Vi har jevnlig skypemøter når vi ikke kan møtes fysisk og benytter de overnevnte samlingene til å pleie arbeidsmiljøet.

Vi har i dag følgende leieavtaler.

- Arendal, fylkeshuset, 3 kontorer (4 kontorer i tre måneder til vikar) og adgang til møterom og kantine
- Bø, Hellandtunet, 4 kontorer og adgang møterom og kantine.
Kontorlokalitetene har blitt pusset opp i løpet av høsten 2018.

Ansatte og arbeidsmiljø

Agder- og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS består av:

Tittel	Navn	Telefon	Epost	Merkn.
Daglig leder	Line Bosnes Hegna	906 56 426	line.bosnes@temark.no	
Rådgiver	Beate Marie	917 39 893	beatemarie.dahleide@	50% stilling

	Dahl Eide		temark.no	Representant i Telemark fylkesting og Seljord kommunestyre
Førstekonsulent	Marianne Lundeberg	901 14 543	marianne.lundeberg@temark.no	
Rådgiver	Benedikte Muruvik Vonen	905 89 043	benedikte.vonen@temark.no	Styreleder FKT
Rådgiver	Alexander Etsy Jensen	918 27 545	alexander.etsy.jensen@temark.no	Representant i Vennesla kommunestyret Tillitsvalgt Temark Nestleder styret i NKRF
Rådgiver	Sander Haga Ask	993 58 599	Sander.haga.ask@temark.no	
Rådgiver	Ingebjørg Liland		Ingebjorg.liland@temark.no	
Rådgiver	Agnes Gullingsrud Fjeldstad		Agnes.gullingsrud.fjeldstad@temark.no	Vikar/engasjement

Selskapet har avtale med bedriftshelsetjenesten i Midt-Telemark. SAMT, Bø (www.samt.no)

I 2018 har sykefraværet vært 8,3%. Store deler av dette er en langtidssykemelding. For denne vakansen fikk vi inn en vikar fra september.

2018	2017	2016	2015	2014	2013
8,3%	4,6%	2,8%	7%	3,4%	5,6%

Arbeidsmiljøet i selskapet er etter styrets vurdering godt.

Miljøaspektet

Selskapets virksomhet tilsier at det ytre miljø ikke påvirkes. Virksomhetens avfall kildesorteres i samsvar med kommunale renovasjonsregler og rutiner ved Hellandtunet i Bø og fylkeshuset i Arendal.

Utvikling av selskapet

2018 har vært et år med høy aktivitet i mange kommuner. Fylkes- og kommunesammenslåinger har vært et tema i flere våre kommuner. I tillegg har det vært noen kommuner som har hatt ekstra krevende saker som har medført mye arbeid utover det som er planlagt eller antatt normalnivå.

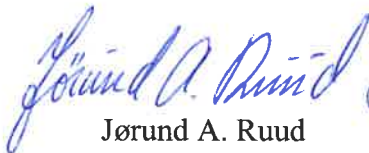
Regionreformen påvirker også Temark. Telemark fylkeskommune som en av våre største eiere, skal slå seg sammen med Vestfold fylkeskommune, en fylkeskommune som ikke er eier av Temark. I tillegg er det to fylkeskommuner og fem kommuner innad i vår eiergruppe som skal slås sammen. Styret ser behov for en endring av selskapet etter endringer i eksterne rammevilkår gjennom kommune- og regionreformen. Egenkontroll, kontroll og tilsyn er presisert i ny kommunelov og det er en økt etterspørsel etter spesialkompetanse. Det er derfor gjennom høsten 2018 jobbet for en utvidelse av selskapet mot Vestfold, med inntreden av de kommunene som i dag er eiere av Vestfold interkommunale kontrollutvalgssekretariat (VIKS).

Hensikten og formålet med en sammenslåing er å best mulig tilpasse selskapene til den nye kommune- og regionreformen, og videreutvikle selskapene til å møte de fremtidige utfordringene. Det er spesielt viktig å ha en robust organisasjon med et stort faglig miljø og spisskompetanse som ivaretar behovet for leveranser av sekretariatstjenester til kontrollutvalgene/eierne.

Representantskapet i Temark fattet et enstemmig positivt vedtak om aksept av inntreden av nye kommuner i november 2018. Prosessen er i gang.

Vi mener forutsetningene for fortsatt drift absolutt er til stede.

Arendal, 08.03.2019



Jørund A. Ruud
Styreleder



Irene Solli
Nestleder



Dag Eide
styremedlem



Alexander Etsy Jensen
Ansatte representant



Line Bosnes Hegna
Daglig leder