

Møteprotokoll

Nome kontrollutvalg

Dato: 29.04.2019 kl. 9:00 -13:00
Sted: Møterom, Vrangfoss
Arkivsak: 19/00012

Til stede: Leder Sveinung Kjellemo, nestleder Bjørn Ove Nordskog, medlem Ole Melteig, medlem Ruth Halvorsen, sekretær Marianne Lundeberg, oppdragsrevisor Hilde Vatnar

Møtende varamedlemmer: Thor Johnsen Ullensvang

Forfall: medlem Aina Milevasslien

Andre: Rådmann Bjørn G. Andersen, økonomisjef Roar Lindstrøm, Personvernombud Midt-Telemark Anne Guri Barsgård, Avdelings leder overordnet planlegging og arealforvaltning Bjørn Erik Lona, HO-sjef Ellen Moen, leder for helsetjenesten Janne Ljosåk.

Protokollfører: Marianne Lundeberg

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
2/19 19/00012-10 Godkjenning av møteinnkalling 29.04.2019	3
Møteprotokoll	
2/19 19/00012-11 Godkjenning av protokoll 14.02.2019	4
Saker til behandling	
11/19 19/03498-1 Årsregnskap og årsmelding 2018 for Nome kommune - Uttalelse fra kontrollutvalget	5

12/19	19/02611-11	Videre orientering i sak om Nome kommunes implementering av GDPR	7
13/19	19/02570-6	Videre orientering i sak om Nome kommune som skogeier	8
14/19	17/03755-36	Oppfølging av del 2 - Forvaltningsrevisjonsprosjekt Midt-Telemark barnevernssamarbeid - Nome kommune	9
15/19	19/04499-2	Selskapskontroll - selvkost i IATA IKS - Nome kommune	10
16/19	19/03450-2	Årsrapport med årsregnskap og kontrollrapport vedrørende skatteoppkreverfunksjonen 2018 – Nome kommune	11
17/19	19/00022-4	Orientering fra revisor 29.04.2019 - Nome kontrollutvalg	12
18/19	19/00030-3	Referatsaker 29.04.2019 - Nome kontrollutvalg	13
19/19	19/00038-4	Eventuelt 29.04.2019 - Nome kontrollutvalg	14
20/19	19/08946-1	Orientering om etablering av Vestfold og Telemark revisjon IKS - Nome kommune	15

Ulefoss 29.04.2019

Kontrollutvalgsleder
Sveinung Kjellemo

Sekretær
Marianne Lundeberg

Møteinnkalling

2/19 Godkjenning av møteinnkalling 29.04.2019

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	2/19

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 29.04.2019 godkjennes.

Møtehandsaming

Møteinnkalling 29.04.2019 ble lagt frem for godkjenning.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Møteinnkalling 29.04.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

2/19 Godkjenning av protokoll 14.02.2019

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	2/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll 14.02.2019 godkjennes.

Møtehandsaming

Protokoll 14.02.2019 ble lagt frem for godkjenning.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Protokoll 14.02.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

11/19 Årsregnskap og årsmelding 2018 for Nome kommune - Uttalelse fra kontrollutvalget

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	11/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalgets uttalelse til Nome kommunes årsregnskap for 2018:

Kontrollutvalget har behandlet årsregnskapet for 2018. Sammen med årsregnskapet forelå rådmannens årsmelding. Revisor har avlagt revisjonsberetning for 2018 og rapport til kontrollutvalget.

Årsregnskapet viser 446 111 000 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 5 058 000.

Driftsregnskapet viser et netto driftsresultat på kr 3 320 535 mot kr 13 958 592 i 2017. mindreforbruk for 2018 er på kr 5 058 207.

Positivt brutto driftsresultat i 2018 på kr 2 348 931. Kommunen er ute av ROBEK registeret.

Investeringsregnskapet viser investeringer for 51,3 mill.

Kontrollutvalget viser til revisjonsberetningen der revisor mener at årsregnskapet er avlagt i samsvar med lover og forskrifter og gir et uttrykk for kommunens økonomiske stilling per 31.12.19 og for at resultatet i regnskapsåret er i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Revisors rapport til kontrollutvalget om årsregnskapet for 2019 følger vedlagt.

Uttalelsen sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Møtehandsaming

Rådmann Bjørn G. Andersen og økonomisjef Roar Lindstrøm la frem årsregnskapet 2018 for utvalget.

Oppdragsrevisor Hilde Vatnar la frem rapport til kontrollutvalget, om revisjon av regnskapet for Nome kommune 2019.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalgets uttalelse til Nome kommunes årsregnskap for 2018:

Kontrollutvalget har behandlet årsregnskapet for 2018. Sammen med årsregnskapet forelå rådmannens årsmelding. Revisor har avlagt revisjonsberetning for 2018 og rapport til kontrollutvalget.

Årsregnskapet viser 446 111 000 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 5 058 000.

Driftsregnskapet viser et netto driftsresultat på kr 3 320 535 mot kr 13 958 592 i 2017. mindreforbruk for 2018 er på kr 5 058 207.

Positivt brutto driftsresultat i 2018 på kr 2 348 931. Kommunen er ute av ROBEK registeret.

Investeringsregnskapet viser investeringer for 51,3 mill.

Kontrollutvalget viser til revisjonsberetningen der revisor mener at årsregnskapet er avlagt i samsvar med lover og forskrifter og gir et uttrykk for kommunens økonomiske stilling per 31.12.19 og for at resultatet i regnskapsåret er i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Revisors rapport til kontrollutvalget om årsregnskapet for 2018 følger vedlagt.

Uttalelsen sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

12/19 Videre orientering i sak om Nome kommunes implementering av GDPR

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	12/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtehandsaming

Kontrollutvalget ønsket en muntlig orientering og dialog med rådmann i saken, i tillegg til den skriftlige orienteringen i forrige møte.

Personvernombud Midt-Telemark Anne Guri Barsgård og rådmann Bjørn G. Andersen møtte for videre orientering i saka..

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

13/19 Videre orientering i sak om Nome kommune som skogeier

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	13/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtehandsaming

Avdelings leder overordnet planlegging og arealforvaltning Bjørn Erik Lona, møter for å orientere om «fullmakter og avtaler vedrørende avvirkning av skog». Rådmann Bjørn G. Andersen var tilstede i saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Ved inngåelse av avtaler ved avvirkning av skog bør avtalene formaliseres.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

**14/19 Oppfølging av del 2 - Forvaltningsrevisjonsprosjekt Midt-Telemark
barnevernssamarbeid - Nome kommune**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	14/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtehandsaming

HO-sjef Ellen Moen og leder for helsetjenesten Janne Ljosåk møtte og orienterte i saken.
Rådmann Bjørn G. Andersen var tilstede i saken.

Skriftlig tilbakemelding er oversendt sekretariatet og arkivers som tilbakemelding i saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

15/19 Selskapskontroll - selvkost i IATA IKS - Nome kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	15/19

Forslag fra sekretariatet:

Nome kontrollutvalg ønsker å bli med på en felles selskapskontroll av selvkost i IATA IKS sammen med de andre eierkommunene.

Nome kontrollutvalg godkjenner prosjektplan fra Telemark kommunerevisjon IKS, som det foreligger med alle tre problemstillingene, med en pris på 45 950,-

Møtehandsaming

Sekretariatet la frem forslag om deltakelse i felles selskapskontroll av selvkost i IATA IKS, med de andre eierkommunene. Etter forespørsel fra Drangedal kontrollutvalg og prosjektplan med pristilbud fra TKR IKS, med en pris fordelt mellom kommunene på 50% av eierandel og 50% av flat fordeling, med kommunedel.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Nome kontrollutvalg ønsker å bli med på en felles selskapskontroll av selvkost i IATA IKS sammen med de andre eierkommunene.

Nome kontrollutvalg godkjenner prosjektplan fra Telemark kommunerevisjon IKS, som det foreligger med alle tre problemstillingene, med en pris på 45 950,-

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

16/19 Årsrapport med årsregnskap og kontrollrapport vedrørende skatteoppkreverfunksjonen 2018 – Nome kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	16/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar «Kontrollrapport 2018 vedrørende skatteoppkreverfunksjon for Nome kommune» og Årsrapport med årsregnskap fra skatteoppkreveren for 2018» til orientering.

Møtehandsaming

Årsrapport og årsregnskapet for 2018 fra skatteoppkrever i Nome, samt kontrollrapport 2018 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Nome kommune ble lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar «Kontrollrapport 2018 vedrørende skatteoppkreverfunksjon for Nome kommune» og Årsrapport med årsregnskap fra skatteoppkreveren for 2018» til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

17/19 Orientering fra revisor 29.04.2019 - Nome kontrollutvalg

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	17/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtehandsaming

Revisor opplyste om en mislighet «mulig stjeling av A-preparat» som var rapportert fra kommunen til revisor.

Nome kommune har rapportert om deres håndtering av saken i brev til revisor, som ble fremlagt muntlig for kontrollutvalget.

Saken ble lukket etter KL § 31 punkt 4 jmf. FVL § 13 punkt 1. ved fremleggelse av saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

18/19 Referatsaker 29.04.2019 - Nome kontrollutvalg

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	18/19

Forslag fra sekretariatet:

Sakene tas til orientering.

Møtehandsaming

Betraktninger fra Temark sin Vårkonferanse 26.04.2019

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

19/19 Eventuelt 29.04.2019 - Nome kontrollutvalg

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	19/19

Forslag fra sekretariatet:

Møtehandsaming

- Bytte av møtedato 12.09.2019

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget endrer møtedato fra 12.09.2019 til 19.09.2019

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

20/19 Orientering om etablering av Vestfold og Telemark revisjon IKS - Nome kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	29.04.2019	20/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtehandsaming

Kontrollutvalget bes om å ta stilling til informasjonen om etablering av Vestfold og Telemark Revisjon IKS. Sekretariatet legger frem forslag om å ta saken til orientering. Informasjon i saksframlegget ble lagt fram i møtet.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]