Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Møteprotokoll

Kragerø kontrollutvalg

Dato:	28.05.2019 kl. 16:00 – 17:50
Sted:	Rådhuset, Glasshuset 2. etasje
Arkivsak:	19/00045
Til stede:	Iver Juel (leder), Unn Kristin Nygaard (nestleder), Bjørn Vidar Bråthen (medlem), Arne Kristiansen (medlem)
Møtende varamedlemmer:	Helen Bøe (for Nina Haugland)
Forfall:	Nina Haugland (medlem)
Andre:	Kommunalsjef samfunn Beathe With, sak 28/19 Daglig leder Kragerø Næringsforening Janna Pihl, sak 28/19 Kommunalsjef stab og støtte Åge Aashamar, sak 28-29/19 Personalsjef Cathrine Fosso, sak 29/19 Fagleder lønn Siv Lia, sak 29/19 Daglig leder Kragerø Energi AS Geir Elsebutangen, sak 30/19 Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Kirsti Torbjørnson, f.o.m. sak 30/19 Oppdragsrevisor Marianne Rogn
Protokollfører:	Benedikte Muruvik Vonen (Temark)

Sakskart			Side
			Møteinnkalling
4/19	19/00045-22	Godkjenning av innkalling 28.5.2019	3
			Møteprotokoll
4/19	19/00045-23	Godkjenning av protokoll 6.5.2019	4

Saker til behandling

28/19	19/09413-5	Rammeavtaler i Kragerø kommune	5
29/19	19/09668-4	Rutiner for reiseregninger mm. for folkevalgte i Kragerø kommune	6
30/19	18/13348-6	Selskapskontroll Kragerø Energi AS - KS' anbefalinger om eierstyring, selskapsledelse og kontroll	7
31/19	19/02764-5	Revisors egenvurdering av uavhengighet 2019 Kragerø - regnskapsrevisjon	8
32/19	19/02850-7	Orienteringer fra revisor 28.5.2019	9
33/19	19/02867-7	Referatsaker 28.5.2019	10
34/19	19/02857-7	Eventuelt 28.5.2019	11

Kragerø, 28.05.2019

Iver A. Juel
Kontrollutvalgsleder

Benedikte Muruvik Vonen
Rådgiver i sekretariatet

Møteinnkalling

4/19 Godkjenning av innkalling 28.5.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	28.05.2019	4/19

Forslag fra sekretariatet:

Innkalling til møte 28.5.2019 godkjennes.

Møtebehandling

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Innkalling til møte 28.5.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

4/19 Godkjenning av protokoll 6.5.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	28.05.2019	4/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 6.5.2019 godkjennes.

Møtebehandling

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Protokoll fra møte 6.5.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

28/19 Rammeavtaler i Kragerø kommune

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	28.05.2019	28/19

Forslag fra sekretariatet:

Forslag til vedtak legges frem i møtet.

Møtebehandling
Kommunalsjef samfunn Beathe With informerte om at møtet mellom Kragerø kommune, Kragerø Næringsforening og GS Maskin AS 28.5.2019 ikke hadde dreid seg om det brevet som er sendt til kontrollutvalget, men om dialog mellom partene. Hun viste til at rådmannen vil legge frem praksis og dokumentasjon til neste møte i september 2019.

Daglig leder Kragerø Næringsforening Janna Pihl viste kort til møtet mellom partene, og at dette var positivt.

Kommunalsjef stab og støtte Åge Aashamar var til stede og ga utfyllende kommentarer.

Kontrollutvalget ga uttrykk for at de var lite tilfreds med at administrasjonen ikke svarte ut saken til dette møtet.

Sekretariatet gjorde oppmerksom på at kontrollutvalget var gjort kjent med manglende kapasitet hos administrasjonen gjennom saksfremlegget.

Forslag til vedtak fremsatt i møtet:
Kontrollutvalget rettet sterk kritikk mot rådmannen i forhold til at ytterligere informasjon i saken ikke var klargjort fra administrasjonens side før møtet. Kontrollutvalget ber om å få saken til ny behandling i septembermøtet.

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

Vedtak
Kontrollutvalget rettet sterk kritikk mot rådmannen i forhold til at ytterligere informasjon i saken ikke var klargjort fra administrasjonens side før møtet. Kontrollutvalget ber om å få saken til ny behandling i septembermøtet.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

29/19 Rutiner for reiseregninger mm. for folkevalgte i Kragerø kommune

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	28.05.2019	29/19

Forslag fra sekretariatet:

Forslag til vedtak legges frem i møtet.

Møtebehandling
Oppdragsrevisor Marianne Rogn orienterte om resultat av tilleggskontroll på reiseregninger for ledende folkevalgte og administrative ledere, og svarte på spørsmål. Hun mente at kommunen med fordel kan skjerpe kravet til dokumentasjon, men at avvikene ikke er vesentlige i kommunal sammenheng.

Personalsjef Cathrine Fosso og fagleder lønn Siv Lia ga utfyllende kommentarer og svarte på spørsmål. Folkevalgte får ved behov hjelp av politisk sekretariat for utfylling av reiseregninger. Kommunalsjef stab og støtte Åge Aashamar ga også utfyllende kommentarer. Administrasjonen noterte seg innspill fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak fremsatt i møtet:
Redegjørelsen fra revisor og utfyllende kommentarer fra administrasjonen tas til orientering. Kontrollutvalget anmoder om at folkevalgtopplæringen etter høstens valg inkluderer regler for føring og levering av reiseregninger for folkevalgte.

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

Vedtak
Redegjørelsen fra revisor og utfyllende kommentarer fra administrasjonen tas til orientering. Kontrollutvalget anmoder om at folkevalgtopplæringen etter høstens valg inkluderer regler for føring og levering av reiseregninger for folkevalgte.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

30/19 Selskapskontroll Kragerø Energi AS - KS' anbefalinger om eierstyring, selskapsledelse og kontroll

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	28.05.2019	30/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering. Kontrollutvalget anmoder Telemark kommunerevisjon IKS om å ta med seg innspill fra møtet i det videre arbeidet med selskapskontrollen med forvaltningsrevisjon i Kragerø Energi AS.

Møtebehandling
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Kirsti Torbjørnson orienterte kort om fremdriften i prosjektet. Hun viste til revisjonskriteriene som Kragerø Energi AS blir revidert etter i bestilt selskapskontroll i selskapet. Selskapet avviker fra flere av anbefalingene fra KS. Det ligger an til levering av rapport etter planen til utvalgets septembermøte.

Daglig leder Kragerø Energi AS Geir Elsebutangen var til stede under behandlingen og ga utfyllende kommentarer og svarte på spørsmål. Datterselskapene har gjennomført sine generalforsamlinger for 2019, og holding-selskapet har sin generalforsamling 11.6.2019.

Kontrollutvalget mener at anbefalingene fra KS bør følges, gjennom at det velges valgkomitéer og at det ikke bør være gjennomgående styrerepresentasjon.

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Saken tas til orientering. Kontrollutvalget anmoder Telemark kommunerevisjon IKS om å ta med seg innspill fra møtet i det videre arbeidet med selskapskontrollen med forvaltningsrevisjon i Kragerø Energi AS.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

31/19 Revisors egenvurdering av uavhengighet 2019 Kragerø - regnskapsrevisjon

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	28.05.2019	31/19

Forslag fra sekretariatet:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet datert 3.5.2019 tas til orientering.

Møtebehandling
Oppdragsrevisor Marianne Rogn ga en kort introduksjon til saken.

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet datert 3.5.2019 tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

32/19 Orienteringer fra revisor 28.5.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	28.05.2019	32/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling
Oppdragsrevisor Marianne Rogn orienterte om løpende revisjonsoppgaver og svarte på spørsmål. Tema:

- I gang med planleggingen for 2019 – risikovurderinger
- Regner med å legge frem strategien i septembermøtet

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

33/19 Referatsaker 28.5.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	28.05.2019	33/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

1. Behandling i kommunestyret av saker fra/av særlig betydning for kontrollutvalget:
    a. 07.05.2019:
        i. PS 46/19 Rapport fra forvaltningsrevisjonen Barneverntjenesten – kort referat fra Bjørn Vidar Bråthen
        ii. PS 48/19 Selvkost – nedskrivning av fremførbare underskudd for private planforslag og oppmåling
2. Markering av avslutning av arbeidet for dagens kontrollutvalg – markering hos leder legges etter neste møte
3. Neste møte 2.9.2019 **kl. 16:00** på Rådhuset
4. Årsmøte Forum for Kontroll og Tilsyn 4.6.2019. Arne Kristiansen representerer kontrollutvalget.

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak
Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

34/19 Eventuelt 28.5.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Kragerø kontrollutvalg	28.05.2019	34/19

Møtebehandling
Ingen saker.

Votering

Vedtak

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]