

Møteprotokoll

Tokke kontrollutval

Dato: 28.05.2019 kl. 9:00 – 12:00
Stad: Møterom sentral
Arkivsak: 19/00018

Til stades: Leiar Olav Godtland, medlem Steinar L. Mandt, medlem Siv Reidun Eide, sekretær Marianne Lundeberg, oppdragsrevisor Ingebjørg N. Vibeto

Møtande varamedlem: Torgrim Otterholt

Fråfall: Nestleiar Alf Jul Jakobsen, medlem Anne Gro Damkås

Andre: Rådmann John Kleiv, økonomisjef Tjøstov Djuve

Protokollfører: Marianne Lundeberg

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
3/19 19/00018-12 Godkjenning av møteinnkalling 02.04 og 28.05.2019	3
Møteprotokoll	
3/19 19/00018-13 Godkjenning av protokoll 05.03.2019 og 02.04.2019	4
Saker til behandling	
10/19 19/03902-1 Årsrekneskap og årsmelding 2018 for Tokke kommune - Uttale frå kontrollutvalet	5
11/19 19/03745-3 Årsrapport med rekneskap 2018 frå skatteoppkrevjar og Kontrollrapport 2018 vedkomande skatteoppkrevjarfunksjonen for	7

Tokke kommune			
12/19	19/09546-1	Bestilling av prosjektplan -Selskapskontroll av Landsamanslutninga for Vasskraftkommunar (LVK) - Tokke kommune	8
13/19	18/06294-10	Forvaltningsrevisjon/selskapskontroll av renovasjonstenester, feiing og branntilsyn -Tokke kommune	9
14/19	19/09448-1	Orientering om etablering av Vestfold og Telemark revisjon IKS - Tokke kommune	11
15/19	19/09456-2	Vurdering av oppdragsansvarleg revisor og oppdragsrevisor sitt sjølvstende i høve til Tokke kommune	12
16/19	19/09764-2	Melding om endring i revisjonsteamet - Tokke kommune	13
17/19	19/00034-3	Referatsaker 28.05.2019 - Tokke kontrollutval	14
18/19	19/00042-3	Eventuelt 28.05.2019 -Tokke kontrollutval	15

Dalen, 28.05.2019

Kontrollutvalsleiar
Olav Godtland

Sekretær
Marianne Lundeberg

Møteinnkalling

3/19 Godkjenning av møteinnkalling 02.04 og 28.05.2019

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	28.05.2019	3/19

Forslag frå sekretariatet:

Møteinnkalling 02.04 og 28.05.2019 vert godkjend.

Møtehandsaming

Møteinnkalling 02.04 og 28.05.2019 blei lagt fram for godkjenning.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Møteinnkalling 02.04 og 28.05.2019 vert godkjend.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

3/19 Godkjenning av protokoll 05.03.2019 og 02.04.2019

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	28.05.2019	3/19

Forslag frå sekretariatet:

Protokoll 05.03.2019 og 02.04.2019 vert godkjend.

Møtehandsaming

Protokoll 05.03.2019 og 02.04.2019 blei lagt fram for godkjenning.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Protokoll 05.03.2019 og 02.04.2019 vert godkjend.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

10/19 Årsrekneskap og årsmelding 2018 for Tokke kommune - Uttale frå kontrollutvalet

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	28.05.2019	10/19

Forslag frå sekretariatet:

Kontrollutvalet si uttale til Tokke kommune sitt årsrekneskap for 2018:

Kontrollutvalet har handsama årsrekneskapen for 2018. Saman med årsrekneskapen følgde rådmannen si årsmelding. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsmelding 10.04.2019 for rekneskapsåret 2018. Årsrekneskapen viser kr 189 211 000 til fordeling drift.

Driftsrekneskapen viser et nettodriftsresultat på kr 12 130 000. og eit mindreforbruk på kr 6 525 000.

Investeringsrekneskapen er avslutta i balanse.

Kontrollutvalet meiner at presentasjonen av årsrekneskapen med tilhøyrande spesifikasjonar og noter tilfredsstillar brukaren sitt informasjonsbehov og gjev eit riktig inntrykk av dei forhold som årsrapporten til rådmannen omhandlar.

Mindreforbruket må disponerast i budsjett og rekneskap for 2019.

Kontrollutvalet har elles ingen merknadar til årsrekneskapen for Tokke kommune for 2018 og slutter seg til revisor si melding datert 10.04.2019.

Uttalen sendas kommunestyret med kopi til formannskapet.

Møtehandsaming

Rådmann John Kleiv og økonomisjef Tjøstov Djuve la fram årsrekneskapen og årsmeldinga 2018 - Tokke kommune.

Oppdragsrevisor Ingebjørg Nordby Vibeto lea fram rapport om revisjon av rekneskapen.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet si uttale til Tokke kommune sitt årsrekneskap for 2018:

Kontrollutvalet har handsama årsrekneskapen for 2018. Saman med årsrekneskapen følgde rådmannen si årsmelding. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsmelding 10.04.2019 for rekneskapsåret 2018. Årsrekneskapen viser kr 189 211 000 til fordeling drift.

Driftsrekneskapen viser et nettodriftsresultat på kr 12 130 000. og eit mindreforbruk på kr 6 525 000.

Investeringsrekneskapen er avslutta i balanse.

Kontrollutvalet meiner at presentasjonen av årsrekneskapen med tilhøyrande spesifikasjonar og noter tilfredsstillar brukaren sitt informasjonsbehov og gjev eit riktig inntrykk av dei forhold som årsrapporten til rådmannen omhandlar.

Mindreforbruket må disponerast i budsjett og rekneskap for 2019.

Kontrollutvalet har elles ingen merknadar til årsrekneskapen for Tokke kommune for 2018 og slutter seg til revisor si melding datert 10.04.2019.

Uttalen sendas kommunestyret med kopi til formannskapet.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

**11/19 Årsrapport med rekneskap 2018 frå skatteoppkrevjar og
Kontrollrapport 2018 vedkomande skatteoppkrevjarfunksjonen for
Tokke kommune**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	28.05.2019	11/19

Forslag frå sekretariatet:

Kontrollutvalet tek «Kontrollrapport 2018 vedkomande skatteoppkrevjarfunksjonen for Tokke kommune» og årsrapport med årsregnskap –Tokke kommune 2018» til orientering.

Møtehandsaming

Desse dokumenta vart lagt fram i saka:

-årsrapport 2018 med vedlegg 1 og 2

-Kontrollrapport 2018 vedkomande skatteoppkrevjarfunksjonen for Tokke kommune.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet tek «Kontrollrapport 2018 vedkomande skatteoppkrevjarfunksjonen for Tokke kommune» og Årsrapport med årsregnskap –Tokke kommune 2018» til vitande.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

12/19 Bestilling av prosjektplan -Selskapskontroll av Landsamanslutninga for Vasskraftkommunar (LVK) - Tokke kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	28.05.2019	12/19

Forslag frå sekretariatet:

Kontrollutvalet i Tokke kommune ber Telemark kommunerevisjon IKS om å vurdere om det er mogleg å undersøke nærare definerte spørsmål om LVK i form av ein selskapskontroll, og å legge fram forslag til rammer og prosjektplan for dette i første møte hausten 2019.

Møtehandsaming

Kontrollutvalet fikk lagt fram ei sak om mogleg selskapskontroll av LVK.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet i Tokke kommune ber Telemark kommunerevisjon IKS om å vurdere om det er mogleg å undersøke nærare definerte spørsmål om LVK i form av ein selskapskontroll, og å legge fram forslag til rammer og prosjektplan for dette i første møte hausten 2019.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

13/19 Forvaltningsrevisjon/selskapskontroll av renovasjonstenester, feiing og branntilsyn -Tokke kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	28.05.2019	13/19

Forslag frå sekretariatet:

Tokke kontrollutval tek forvaltningsrevisjonsrapport «Renovasjon og feiing – Tokke kommune» til vitande.

Tilråding til kommunestyret:

Kommunestyret tek selskapskontrollrapporten «Renovasjon og feiing» til vitande og ber rådmannen sørge for at:

- *at forskrift for innsamling og handsaming av hushaldsavfall mv. for Fyresdal, Kviteseid, Seljord, Tokke og Vinje blir i tråd med heimelsgrunnlaget.*
- *at sjølvkostfond i Renovest IKS så langt det er praktisk mogleg blir handsama i samsvar med reglane om sjølvkost.*
- *at Renovest IKS gjer eit tydeleg rekneskapsmessig skilje mellom handtering av slam frå bustader og slam frå reinseanlegga i kommunane.*
- *at lokale forskrifter om feiing og tilsyn med fyringsanlegg, samt regulering av feiegebyr for kommunane Fyresdal, Kviteseid, Seljord, Tokke og Vinje blir i tråd med heimelsgrunnlaget.*
- *at vedtaka i kommunestyra om handsaminga av forvaltningsrevisjonsrapport 433 006 Brannvernssamarbeidet i Vest-Telemark IKS – sjølvkost på feietenester blir følgt opp.*

Møtehandsaming

Tokke kontrollutval fikk lagt fram saka i fellesmøte for kontrollutvala i, Tokke, Kviteseid, Vinje, Fyresdal og Seljord. 02.04.2019 sak 9/19

TKR IKS v/ Dag Oftung la fram forvaltningsrevisjonsrapport «Renovasjon og feiing» i fellesmøte for kontrollutvala i, Tokke, Kviteseid, Vinje, Fyresdal og Seljord.

Utvalet var ikkje vedtaksføre, saka kjem difor opp i detta møtet.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Tokke kontrollutval tek forvaltningsrevisjonsrapport «Renovasjon og feiing – Tokke kommune» til vitande.

Tokke kontrollutval ber om at Telemark kommunerevisjon IKS blir invitert til å legge fram rapporten i kommunestyret.

Tilråding til kommunestyret:

Kommunestyret tek selskapskontrollrapporten «Renovasjon og feiing» til vitande og ber rådmannen sørge for at:

- *at forskrift for innsamling og handsaming av hushaldsavfall mv. for Tokke kommune blir i tråd med heimelsgrunnlaget.*
- *at sjølvkostfond i Renovest IKS så langt det er praktisk mogleg blir handsama i samsvar med reglane om sjølvkost.*
- *at Renovest IKS gjer eit tydeleg rekneskapsmessig skilje mellom handtering av slam frå bustader og slam frå reinseanlegga i kommunane.*
- *at lokale forskrifter om feiing og tilsyn med fyringsanlegg, samt regulering av feiegebyr for Tokke kommune blir i tråd med heimelsgrunnlaget.*
- *at vedtaka i kommunestyra om handsaminga av forvaltningsrevisjonsrapport 433 006 Brannvernssamarbeidet i Vest-Telemark IKS – sjølvkost på feietenester blir følgt opp.*

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

14/19 Orientering om etablering av Vestfold og Telemark revisjon IKS - Tokke kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	28.05.2019	14/19

Forslag frå sekretariatet:

Saka vert teken til vitande.

Møtehandsaming

Kontrollutvalet vart bedne om å ta stilling til informasjonen om etablering av Vestfold og Telemark Revisjon IKS.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Saka vert teken til vitande.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

15/19 Vurdering av oppdragsansvarleg revisor og oppdragsrevisor sitt sjølvstende i høve til Tokke kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	28.05.2019	15/19

Forslag frå sekretariatet:

Saka vert teken til vitande.

Møtehandsaming

Dokumentet « Vurdering av oppdragsansvarleg revisor og oppdragsrevisor sitt sjølvstende i høve til Tokke kommune» blei lagt fram.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Saka vert teken til vitande.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

16/19 Melding om endring i revisjonsteamet - Tokke kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	28.05.2019	16/19

Forslag frå sekretariatet:

Saka vert teken til vitande.

Møtehandsaming

Kontrollutvalet fikk lagt fram endringar i revisjonsteamet i Tokke kommune.

Det var feil i saksopplysningane, riktig er:

Viser til vedlegg med opplysningar om endringar i revisjonsteamet frå og med revisjonsåret 2019. Statsautorisert revisor Hilde Vatnar overtek oppgåva som oppdragsansvarleg revisor i Tokke kommune. Hilde har kontorstad i Bø og kan treffast på tlf. 98207 068 eller e-post hilde.vatnar@tekomrev.no.

Ingebjørg Nordby Vibeto held fram som oppdragsrevisor og Tore Aaland held fram som revisor i Tokke.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Saka vert teken til vitande.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

17/19 Referatsaker 28.05.2019 - Tokke kontrollutval

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	28.05.2019	17/19

Forslag frå sekretariatet:

Saka vert teken til vitande.

Møtehandsaming

- Betraktingar frå Temark sin Vårkonferanse 26.04.2019 i Arendal.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Saka vert teken til vitande.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

18/19 Eventuelt 28.05.2019 -Tokke kontrollutval

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	28.05.2019	18/19

Forslag frå sekretariatet:

Møtehandsaming

Inga saker.

Votering

Vedtak

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

