

## Møteprotokoll

### Bamble kontrollutvalg

Dato: 20.09.2019 kl. 9:00 – 10:40  
Sted: Rådhuset, møterom Hørsfjell (3. etasje)  
Arkivsak: 19/00044

Til stede: Bård Hoksrud (leder), Tom Rune Olsen (medlem)

Møtende varamedlemmer: Steinar Johnsen (vara for Aase Kristine Salen Hagen), Nils Jacob Bleikelia (vara for Carl-Otto Thommesen), Svein Inge Nyhus (vara for Ann Helen Storø)

Forfall: Aase Kristine Salen Hagen (nestleder), Carl-Otto Thommesen (medlem), Ann Helen Storø (medlem)

Andre: Utvalgsleder Steinar Syvertsen, sak 18/19  
Oppdragsrevisor Lisbet Fines (sak 20/19 og 24/19)

Protokollfører: Benedikte Muruvik Vonen (Temark)

Sakskart	Side
<b>Møteinnkalling</b>	
<a href="#">4/19</a> 19/00044-22 Godkjenning av innkalling 20.9.2019	3
<b>Møteprotokoll</b>	
<a href="#">4/19</a> 19/00044-23 Godkjenning av protokoll 17.6.2019	4
<b>Saker til behandling</b>	
<a href="#">18/19</a> 16/12895-40 Bamble kommunes leieforhold Skjærgårdshallen AS	5
<a href="#">19/19</a> 19/15464-1 Budsjett for kontrollarbeidet 2020 Bamble	6

<a href="#">20/19</a>	19/14714-2	Overordnet revisjonsstrategi 2019 Bamble	7
<a href="#">21/19</a>	18/11728-7	Oppstart av forvaltningsrevisjon Arkiv og journal	8
<a href="#">22/19</a>	19/10234-9	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020-2023	9
<a href="#">23/19</a>	19/10234-10	Innspill til planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2023	10
<a href="#">24/19</a>	19/02851-7	Orienteringer fra revisor 20.9.2019	11
<a href="#">25/19</a>	19/02862-8	Referatsaker 20.9.2019	12
<a href="#">26/19</a>	19/15465-1	Evalueringsav kontrollutvalgets arbeidsform og saker	13
<a href="#">27/19</a>	19/02856-7	Eventuelt 20.9.2019	14

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge:  
18-19/19, 21-23/19, 25-27/19, 20/19, 24/19

Langesund, 20.09.2019

Bård Hoksrud  
Kontrollutvalgsleder

Benedikte Muruvik Vonen  
Rådgiver Temark

## **Møteinnkalling**

### **4/19 Godkjenning av innkalling 20.9.2019**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	4/19

Forslag fra sekretariatet:

Innkalling til møte 20.9.2019 godkjennes.

## **Møtebehandling**

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Innkalling til møte 20.9.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Møteprotokoll**

### **4/19 Godkjenning av protokoll 17.6.2019**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	4/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 17.6.2019 godkjennes.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

#### **Vedtak**

Protokoll fra møte 17.6.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Saker til behandling**

### **18/19 Bamble kommunes leieforhold Skjærgårdshallen AS**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	18/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering og avsluttes fra kontrollutvalgets side.

#### **Møtebehandling**

Utvalgsleder Steinar Syvertsen redegjorde for prosessen i utvalg som har vurdert Bamble kommunes leieforhold til Skjærgårdshallen AS og svarte på spørsmål.

#### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

#### **Vedtak**

Saken tas til orientering og avsluttes fra kontrollutvalgets side.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **19/19 Budsjett for kontrollarbeidet 2020 Bamble**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	19/19

### **Forslag fra sekretariatet:**

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2020 i Bamble kommune med en ramme på kr 1 735 000.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

### **Møtebehandling**

Sekretariatet innledet kort i saken og svarte på spørsmål.

Kontrollutvalget ønsket å legge til rette for ytterligere kurs og opplæring pga. nytt utvalg, og vil derfor øke totalrammen til kr 1 800 000.

Endringsforslag til vedtak:

«[...] en ramme på **kr 1 800 000**. [...]»

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak med endringsforslag fremsatt i møtet.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2020 i Bamble kommune med en ramme på kr 1 800 000.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **20/19 Overordnet revisjonsstrategi 2019 Bamble**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	20/19

### **Forslag fra sekretariatet:**

Overordnet revisjonsstrategi 2019 for Bamble kommune tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Oppdragsrevisor Lisbet Fines la frem overordnet revisjonsstrategi 2019. Hun viste til at revisjonen også utøver en viss etterlevelseskontroll, uten at dette fremgår direkte av revisjonsstrategien. Dette skyldes at nye regler for etterlevelseskontroll først trer i kraft med ny kommunelov for revisjon av regnskapsåret 2020. Hun svarte på spørsmål.

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Overordnet revisjonsstrategi 2019 for Bamble kommune tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **21/19 Oppstart av forvaltningsrevisjon Arkiv og journal**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	21/19

### **Forslag fra sekretariatet:**

Forslag til vedtak legges frem i møtet.

### **Møtebehandling**

Sekretær innledet kort i saken og svarte på spørsmål.

Forslag til vedtak fremsatt i møtet:

Kontrollutvalget tar varsel om oppstart av forvaltningsrevisjon Arkiv og journal til orientering. Kontrollutvalget ber om at temaet Kommunens håndtering av arkivverdig materiale på sosiale medier blir lagt til i prosjektet.

Budsjettmidler omdisponeres fra Andre kostnader, hvor det var avsatt midler til en selskapskontroll som ikke ble gjennomført i 2019. Kontrollutvalget ber om en melding fra revisjonen om konkretisering av problemstillingen og kostnadsanslag for tilleggsbestillingen.

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar varsel om oppstart av forvaltningsrevisjon Arkiv og journal til orientering. Kontrollutvalget ber om at temaet Kommunens håndtering av arkivverdig materiale på sosiale medier blir lagt til i prosjektet.

Budsjettmidler omdisponeres fra Andre kostnader, hvor det var avsatt midler til en selskapskontroll som ikke ble gjennomført i 2019. Kontrollutvalget ber om en melding fra revisjonen om konkretisering av problemstillingen og kostnadsanslag for tilleggsbestillingen.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]



## **22/19 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020-2023**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	22/19

Forslag fra sekretariatet:

Bamble kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens eierskap i tråd med ny kommunelov § 23-4 fra Telemark kommunerevisjon IKS. Analyse forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at både avtroppende og nytt kontrollutvalg blir involvert i analyseprosessen.

### **Møtebehandling**

Sekretariatet redegjorde kort for saken.

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Bamble kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens eierskap i tråd med ny kommunelov § 23-4 fra Telemark kommunerevisjon IKS. Analyse forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at både avtroppende og nytt kontrollutvalg blir involvert i analyseprosessen.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **23/19 Innspill til planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2023**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	23/19

Forslag fra sekretariatet:

Forslag til vedtak legges frem i møtet.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget drøftet ulike fag-, tjeneste- og forvaltningsområder.

Forslag til vedtak fremsatt i møtet:

Kontrollutvalget gir følgende innspill til risiko- og vesentlighetsvurderinger som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll 2020-2023:

- Oppfølging av vedtak vedr. Skjærgårdshallen (regnskapsmessig skille)
- Økonomioppfølging av investeringsprosjekter
- Renovasjon i Grenland (utsatt i 2019)
- Eierskapskontroll vedr. kompetansesammensetning i styrer (kriterier i eierskapsstrategien?)
- Bemanningssituasjon og organisering pleie og omsorg

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget gir følgende innspill til risiko- og vesentlighetsvurderinger som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll 2020-2023:

- Oppfølging av vedtak vedr. Skjærgårdshallen (regnskapsmessig skille)
- Økonomioppfølging av investeringsprosjekter
- Renovasjon i Grenland (utsatt i 2019)
- Eierskapskontroll vedr. kompetansesammensetning i styrer (kriterier i eierskapsstrategien?)
- Bemanningssituasjon og organisering pleie og omsorg

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **24/19 Orienteringer fra revisor 20.9.2019**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	24/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Oppdragsrevisor Lisbet Fines redegjorde for løpende revisjonsoppgaver og svarte på spørsmål. Tema som ble diskutert:

- Etterlevelse av personvernregler, tilgangsstyring i systemer, regler i arbeidsmiljølov og lov om offentlige anskaffelser
- Møter med rådmannen, økonomi og regnskap, teknisk og eiendom
- Godt i gang med løpende revisjon
- Kontrollutvalget får melding uansett dersom det oppdages misligholdssaker

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **25/19 Referatsaker 20.9.2019**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	25/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

### **Møtebehandling**

1. Kommunestyrets behandling av saker fra/av særlig betydning for kontrollutvalget:
  - a. 20.06.2019:
    - i. PS 28/19 Driftsrapport 1. tertial 2019
    - ii. PS 29/19 Omstilling 2019-2021, status mai 2019
    - iii. PS 35/19 Rapport og konklusjon fra arbeidsgruppe – Skjærgårdshallen
  - b. 05.09.2019:
    - i. PS 43/19 Reglement for politiske organer og delegasjon i Bamble kommune 2019-2023
    - ii. PS 46/19 Rapport fra forvaltningsrevisjonen Byggesaksbehandling
2. Obligatorisk opplæring for nye kontrollutvalg Bø 20.11.2019
3. Neste ordinære møte 9.12.2019
4. Sekretariatet orienterte kort om endringer i sekretariatet og mulig omfordeling av kommuner

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

### **Vedtak**

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **26/19 Evaluering av kontrollutvalgets arbeidsform og saker**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	26/19

### **Forslag fra sekretariatet:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget evaluerte arbeidet i kontrollutvalget.

Ledelse, sekretariat, kontrollutvalget som kollegium og samarbeidet med revisjonen har fungert svært godt. Positivt å være medlem i kontrollutvalget - lærer mye om kommunen. Kontrollutvalget har vært gode på konsensusløsninger – politisk utvalg, men ikke partipolitikk. Medlemmene har vært flinke til å løfte inn saker til utvalget.

Det kan være tungt å sette seg godt nok inn i saker for å stille de rette spørsmålene til administrasjonen. Mulig å gå dypere inn i saker på forhånd? Gi rom for sekretariatet til å forberede sakene. Konkretisere bestillingene mer? Gjerne oppfordre til skriftlige innspill utenfra. Positivt med god tid til å forberede seg fra papirene sendes ut til møtet holdes.

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget gir følgende innspill til nytt kontrollutvalg:

- Gå gjennom avtroppende kontrollutvalg sin evaluering
- Prøve å være konsensusorientert
- Åpne for gode diskusjoner
- Videreføre arbeidsformen

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget gir følgende innspill til nytt kontrollutvalg:

- Gå gjennom avtroppende kontrollutvalg sin evaluering
- Prøve å være konsensusorientert
- Åpne for gode diskusjoner
- Videreføre arbeidsformen

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **27/19 Eventuelt 20.9.2019**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Bamble kontrollutvalg	20.09.2019	27/19

### **Møtebehandling**

Ingen saker.

### **Votering**

### **Vedtak**

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]