

Møteprotokoll

Notodden kontrollutvalg

Dato: 04.09.2019 kl. 9:00 - 13:30
Sted: Notodden kommunehus, Formannskapssalen
Arkivsak: 19/00020

Til stede: Leder Katrine Sandsdalen Lia, nestleder Einar Iversen, medlem Bjarne Bakken, medlem Sveinung Hesjedal, sekretær Marianne Lundeberg, oppdragsrevisor Elizabeth Kasin.

Møtende varamedlemmer: Vara ikke tilgjengelig.

Forfall: Anne Solberg

Andre: Rådmann Per Sturla Wærnes, TKR IKS v/ Anne Sæterdal, økonomisjef Håkon Kristian Sørby

Protokollfører: Marianne Lundeberg

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
4/19 19/00020-28 Godkjenning av møteinnkalling 04.09.2019	3
Møteprotokoll	
4/19 19/00020-29 Godkjenning av protokoll 12.06.2019	4
Saker til behandling	
24/19 18/06231-17 Forvaltningsrevisjonsrapport Byggesaksbehandling - Notodden kommune	5
25/19 19/11694-1 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan	7

for eierskapskontroll 2020-2023 -Notodden kommune			
26/19	19/11696-1	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 - Notodden kommune	8
27/19	18/05417-13	Oppfølging av Forvaltningsrevisjonsprosjekt Etikk og varsling - Notodden kommune	9
28/19	19/11035-2	Orientering om rapport "Tillitsmåling i Notodden"	10
29/19	19/10810-1	Budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon 2020 - Notodden kommune	11
30/19	19/10811-1	Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2019 - Notodden kommune	12
31/19	19/00035-7	Referatsaker 04.09.2019 - Notodden kontrollutvalg	13
32/19	19/00036-10	Eventuelt 04.09.2019 - Notodden kontrollutvalg	14

Notodden, 04.09.2019

Kontrollutvalgsleder
Katrine Sandsdalen Lia

Sekretær
Marianne Lundeberg

Møteinnkalling

4/19 Godkjenning av møteinnkalling 04.09.2019

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	04.09.2019	4/19

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 04.09.2019 godkjennes.

Møtehandsaming

Møteinnkalling 04.09.2019 ble lagt frem for godkjenning.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Møteinnkalling 04.09.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

4/19 Godkjenning av protokoll 12.06.2019

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	04.09.2019	4/19

Forslag fra sekretariatet:

Møteprotokoll 04.09.2019 godkjennes.

Møtehandsaming

Møteprotokoll 12.06.2019 ble lagt frem for godkjenning. Feil dato og feil tekst i saksframlegg vedtaket er rettet opp i godkjenning av protokoll.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Møteprotokoll 12.06.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

24/19 Forvaltningsrevisjonsrapport Byggesaksbehandling - Notodden kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	04.09.2019	24/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport Byggesak – Notodden kommune til orientering.

Innstilling til kommunestyret:
kommunen bør:

- sørger for oppdatert administrativt delegasjonsreglement og at myndighet er delegert i tråd med ønsket organisering av saksbehandlingen
 - styrker arbeidet med internkontroll:
 - gjør systematiske risikovurderinger, både av saksbehandlingen og risiko for korrupsjon
 - sikrer at risikovurderingene danner grunnlag for tiltak som forankres blant de ansatte
 - sikrer ledelsesoppfølging av arbeidet med internkontroll
- treffer tiltak for å sikre at vedtakene blir utformet i samsvar med kravene i forvaltningsloven
- jobber mer systematisk med etiske problemstillinger både i administrasjonen og i Teknisk utvalg

Rådmann møter i kontrollutvalget siste møte våren 2020 for å svare for hvordan anbefalingen i rapporten er fulgt opp.

Møtehandsaming

TKR IKS v/ Anne Sæterdal la frem forvaltningsrapport Byggesak –Notodden kommune. Rådmann Per Sturla Wærnes var tilsted ved fremføringen og svarte på spørsmål fra utvalget.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport Byggesak – Notodden kommune til orientering. Kontrollutvalget ber om at TKR IKS blir invitert til å legge frem rapporten for kommunestyret.

Innstilling til kommunestyret:
kommunen bør:

- sørger for oppdatert administrativt delegasjonsreglement og at myndighet er delegert i tråd med ønsket organisering av saksbehandlingen
 - styrker arbeidet med internkontroll:
 - gjør systematiske risikovurderinger, både av saksbehandlingen og risiko for korrupsjon
 - sikrer at risikovurderingene danner grunnlag for tiltak som forankres blant de ansatte
 - sikrer ledelsesoppfølging av arbeidet med internkontroll
- treffer tiltak for å sikre at vedtakene blir utformet i samsvar med kravene i forvaltningsloven
- jobber mer systematisk med etiske problemstillinger både i administrasjonen og i Teknisk utvalg

Rådmann møter i kontrollutvalget i løpet av 2020 for å svare for hvordan anbefalingen i rapporten er fulgt opp.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

25/19 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020-2023 -Notodden kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	04.09.2019	25/19

Forslag fra sekretariatet:

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

Innspill fra sittende kontrollutvalg:

-

Møtehandsaming

Sekretariatet la frem saksframlegget som informasjon i saken.

Forvaltningsrevisor Anne Sæterdal ga innspill i saken.

Rådmann Per Sturla Wærnes var tilstede i saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

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

Innspill fra sittende kontrollutvalg:

- Irmat AS i slutten av periode
- Notodden energi AS

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

26/19 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 - Notodden kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	04.09.2019	26/19

Forslag fra sekretariatet:

Notodden kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper i tråd med ny kommunelov § 23-3 fra Telemark kommunerevisjon IKS/Vestfold og Telemark revisjon IKS. Analysen forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at både avtroppende og nytt kontrollutvalg blir sterkt involvert i analyseprosessen.

Innspill fra sittende kontrollutvalg:

-

Møtehandsaming

Sekretariatet la frem saksframlegget som informasjon i saken.
Forvaltningsrevisor Anne Sæterdal ga innspill i saken.
Rådmann Per Sturla Wærnes var tilstede i saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Notodden kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsanalyse av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper i tråd med ny kommunelov § 23-3 fra Telemark kommunerevisjon IKS/Vestfold og Telemark revisjon IKS. Analysen forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at både avtroppende og nytt kontrollutvalg blir sterkt involvert i analyseprosessen.

Innspill fra sittende kontrollutvalg:

- Irmat AS i slutten av perioden

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

27/19 Oppfølging av Forvaltningsrevisjonsprosjekt Etikk og varsling - Notodden kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	04.09.2019	27/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtehandsaming

Rådmann Per Sturla Wærnes møtte og orientere muntlig om hvordan anbefalingene fra rapporten er fulgt opp av Notodden kommune.

Det er et kontinuerlig arbeid som følges opp og videreutvikles på alle fagområder.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

28/19 Orientering om rapport "Tillitsmåling i Notodden"

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	04.09.2019	28/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtehandsaming

Rapport «Tillitsmåling i Notodden» av 31.08.2018 skrevet av Telemarksforskning ble lagt frem for utvalget. Rådmann Per Sturla Wærnes møtte og orienterte om rapporten og behandlingen av den i Notodden kommune.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

29/19 Budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon 2020 - Notodden kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	04.09.2019	29/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget innstiller følgende til Kommunestyret:

Kommunestyret vedtar forslag til budsjett for 2019 for Kontroll og tilsynsvirksomheten i Notodden kommune med en ramme på kr 1 654 000,-

Kontrollutvalgets budsjett følger budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

Møtehandsaming

Sekretariatet lag frem forslag til budsjett for 2020 for Kontroll og tilsynsvirksomheten i Notodden kommune.

Økonomisjef Håkon Kristian Sørby var tilstede i saken.

Rådmann Per Sturla Wærnes var tilstede i saken.

Sekretariatet retter saksutskriften, da det var feil antall møter for kontrollutvalget i saksframlegget, Notodden KU har 6 møter i året. Årstall på forslag til budsjett endres fra 2019 til 2020.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget innstiller følgende til Kommunestyret:

Kommunestyret vedtar forslag til budsjett for 2020 for Kontroll og tilsynsvirksomheten i Notodden kommune med en ramme på kr 1 654 000,-

Kontrollutvalgets budsjett følger budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

30/19 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2019 - Notodden kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	04.09.2019	30/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtehandsaming

Oppdragsrevisor Elizabeth Kasin la frem overordnet revisjonsstrategi 2019.

Økonomisjef Håkon Kristian Sørby var tilstede i saken.

Rådmann Per Sturla Wærnes var tilstede i saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

31/19 Referatsaker 04.09.2019 - Notodden kontrollutvalg

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	04.09.2019	31/19

Forslag fra sekretariatet:

Sakene tas til orientering.

Møtehandsaming

1. Innspill til neste kontrollutvalg
2. Møtedatoer høsten 2019 avtales med leder som blir valgt for neste periode. Møtet 11.12.2019 står frem til evt. endring med ny leder.
3. Møtet 23. oktober utgår.
4. Opplæring av nytt kontrollutvalg på Bø hotell 20.11.2019

Votering

Enstemmig.

Vedtak

1. Ingen innspill
2. punktet tas til orientering
3. møtet 23. oktober utgår
4. punktet tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

32/19 Eventuelt 04.09.2019 - Notodden kontrollutvalg

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Notodden kontrollutvalg	04.09.2019	32/19

Forslag fra sekretariatet:

Møtehandsaming

Spørsmål til rådmann Per Sturla Wærnes fra medlem Sveinung Hersjedal ang. Igangsetting av lekeplass på Notodden Torg.

- Jeg ber om at kontrollutvalget får en klargjøring av saksbehandlingen som ledet til at ordfører igangsatte arbeid med lekeplass .
Hvorfor var det ikke innhentet tilstrekkelig med kunnskap til at sikkerhetssoner skal holdes og være i henhold til lekeplassforskriften. Og er det lekeplassutstyr som er utplassert ... eller kunst ?
Hvorfor ble ikke saken politisk behandlet ?

Rådmannens svarte muntlig på spørsmålene i møtet. Kontrollutvalget går ikke videre med saken, og tar svarene til orientering.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering. Kontrollutvalget ber om at den muntlige orientering blir sendt skriftlig og arkiveres som tilbakemelding i saken.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]