

Møteprotokoll

Risør kontrollutvalg

Dato: 28.11.2019 kl. 12:30 – 16:00
Sted: Kommunehuset, Stemmen
Arkivsak: 19/00046

Til stede: Jan Einar Henriksen (V), Randi Gunsteinsen (Ap) (frem til kl. 15:35 under sak 46/19), Harald Danielsen Olimb Norman (Ap), Mona Kristine Stray Rambo (H)

Møtende varamedlemmer: Thor-Erling Mathisen Larsen (H) for Halvor Skåli (H)

Forfall: Halvor Skåli (H)

Andre: Ordfører Per Kristian Lunden, sak 38-40/19
Rådmann Trond Aslaksen, sak 38-40/19
Barnehagefaglig rådgiver Janne Broms, sak 41/19
Seniorrådgiver i rådmannens stab Inger Johanne Bømark Lunde, sak 41/19
Økonomisjef Halvor Halvorsen, sak 42/19
Forvaltningsrevisor Stine Norrøne Beck
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Ketil Raknes

Protokollfører: Benedikte Muruvik Vonen (Temark)

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
1/19 19/00046-32 Godkjenning av innkalling 28.11.2019	3
Møteprotokoll	
1/19 19/00046-33 Godkjenning av protokoll 5.9.2019	4
Saker til behandling	

36/19	19/17531-1	Nytt kontrollutvalg 2019-2023 Risør	5
37/19	19/17513-1	Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver	6
38/19	19/17644-1	Kontrollutvalgets samspill med ordfører og rådmann	7
39/19	19/14411-18	Kommunehuset - utvikling. Oppfølging av sak 35/19	8
40/19	19/17646-1	Tilskudd Fv416 Risør	9
41/19	16/12784-50	Evaluering av prosjekt samarbeid innen barnehageområdet	10
42/19	19/17631-1	Orientering om budsjett 2020 Risør kommune	11
43/19	19/17645-1	Møte- og arbeidsplan 2020 Risør kontrollutvalg	12
44/19	19/14544-4	Overordnet revisjonsstrategi 2019 Risør	13
45/19	19/10233-12	Risiko- og vesentlighetsvurderinger som grunnlag for planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2023 Risør	14
46/19	19/02852-9	Orienteringer fra revisor 28.11.2019	15
47/19	19/02870-9	Referatsaker 28.11.2019	16
48/19	19/02859-9	Eventuelt 28.11.2019	17

Risør, 28.11.2019

Jan Einar Henriksen
Kontrollutvalgsleder

Benedikte Muruvik Vonen
Rådgiver

Møteinnkalling

1/19 Godkjenning av innkalling 28.11.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	1/19

Forslag fra sekretariatet:

Innkalling til møte 28.11.2019 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Innkalling til møte 28.11.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

1/19 Godkjenning av protokoll 5.9.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	1/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 5.9.2019 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Protokoll fra møte 5.9.2019 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

36/19 Nytt kontrollutvalg 2019-2023 Risør

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	36/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Kontrollutvalget, sekretariatet og revisjonen presenterte seg for hverandre. Kontaktinformasjon og valgbarhet ble kvalitetssikret. Praktiske forhold ved gjennomføring av møter mm. ble drøftet. Verv og interesser utenfor kontrollutvalget ble lagt frem. Rettelse av partitilhørighet ifht. det som var oppgitt i saksfremlegget – Harald Olimb Norman representerer Ap.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

37/19 Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	37/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering, og ber sekretariatet følge opp åpne saker i tråd med plan.

Møtebehandling

Sekretariatet redegjorde for saken og svarte på spørsmål. Revisjonen ga utfyllende kommentarer og svarte på spørsmål. Kontrollutvalget drøftet hvordan arbeidet i utvalget best kan skje.

Endringsforslag til vedtak fremsatt i møte:

Saken fortsettes i neste møte.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

Vedtak

Saken fortsettes i neste møte.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

38/19 Kontrollutvalgets samspill med ordfører og rådmann

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	38/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering og kontrollutvalget ser frem til samspillet med ordfører og rådmann i respekt for hverandres roller.

Møtebehandling

Ordfører Per Kristian Lunden og rådmann Trond Aslaksen drøftet sammen med kontrollutvalget hvordan partene ønsker at samspillet skal være i perioden 2019-2023.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering og kontrollutvalget ser frem til samspillet med ordfører og rådmann i respekt for hverandres roller.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

39/19 Kommunehuset - utvikling. Oppfølging av sak 35/19

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	39/19

Forslag fra sekretariatet:

Redegjørelsen tas til orientering.

Møtebehandling

Rådmann Trond Aslaksen gjorde oppmerksom på at bystyret har avsluttet saken. Ordfører Per Kristian Lunden bekreftet dette. Han redegjorde kort for momenter i saken. Han vil komme tilbake med et kort notat om hvilke dokumenter som er åpne/lukkede i saken hos kommunen.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Redegjørelsen tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

40/19 Tilskudd Fv416 Risør

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	40/19

Forslag fra sekretariatet:

Redegjørelsen tas til orientering.

Møtebehandling

Rådmann Trond Aslaksen redegjorde kort for formuleringer som kunne misforstås i forbindelse med forhandlingsprosess mellom Nye Veier, Aust-Agder fylkeskommune og Risør kommune, og svarte på spørsmål. Ordfører Per Kristian Lunden ga utfyllende kommentarer.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Redegjørelsen tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

41/19 Evaluering av prosjekt samarbeid innen barnehageområdet

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	41/19

Forslag fra sekretariatet:

Redegjørelsen tas til orientering.

Møtebehandling

Rådmann Trond Aslaksen redegjorde kort for at evalueringsrapporten vil foreligge i løpet av februar 2020.

Endringsforslag fremsatt i møtet:

Kontrollutvalget følger opp saken når evalueringsrapporten foreligger tidlig i 2020.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

Vedtak

Kontrollutvalget følger opp saken når evalueringsrapporten foreligger tidlig i 2020.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

42/19 Orientering om budsjett 2020 Risør kommune

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	42/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Økonomisjef Halvor Halvorsen orienterte om kommunens økonomiske situasjon og rådmannens forslag til budsjett for 2020 og svarte på spørsmål. Rådmann Trond Aslaksen var til stede under behandlingen og ga utfyllende kommentarer.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

43/19 Møte- og arbeidsplan 2020 Risør kontrollutvalg

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	43/19

Forslag fra sekretariatet:

Møte- og arbeidsplan 2020 for Risør kontrollutvalg godkjennes.

Planen og møtedatoene er veiledende og kontrollutvalget står fritt til å ta opp de saker og avholde de møter utvalget ønsker.

Møtedatoer 2020: Torsdager kl. 12:30.

6.2.2020 – 23.4.2020 – 18.6.2020 – 17.9.2020 – 22.10.2020 – 10.12.2020.

Vedtaket oversendes bystyret til orientering.

Møtebehandling

Møte- og arbeidsplan 2020 ble kort lagt frem.

Tilleggsforslag fremsatt i møtet:

Torsdager kl. 12:30 – 15:30.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak med tilleggsforslag fremsatt i møtet.

Vedtak

Møte- og arbeidsplan 2020 for Risør kontrollutvalg godkjennes.

Planen og møtedatoene er veiledende og kontrollutvalget står fritt til å ta opp de saker og avholde de møter utvalget ønsker.

Møtedatoer 2020: Torsdager kl. 12:30 – 15:30.

6.2.2020 – 23.4.2020 – 18.6.2020 – 17.9.2020 – 22.10.2020 – 10.12.2020.

Vedtaket oversendes bystyret til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

44/19 Overordnet revisjonsstrategi 2019 Risør

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	44/19

Forslag fra sekretariatet:

Overordnet revisjonsstrategi 2019 for Risør kommune tas til orientering.

Møtebehandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Ketil Raknes kommenterte hovedtrekk i regnskapsrevisjon og overordnet revisjonsstrategi 2019 og svarte på spørsmål. Tema offentlig støtte ble kort drøftet. Kontrollutvalget ønsker opplæring innen regnskapsrevisjon og kontrollutvalgets oppgaver innen dette, primært i neste møte.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Overordnet revisjonsstrategi 2019 for Risør kommune tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

45/19 Risiko- og vesentlighetsvurderinger som grunnlag for planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2023 Risør

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	45/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor Stine norrøne Beck orienterte kort i saken. Risiko- og vesentlighetsvurderingene ventes til behandling i april møtet 2020. Kontrollutvalget ønsker opplæring innen området forvaltningsrevisjon, primært i neste møte.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

46/19 Orienteringer fra revisor 28.11.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	46/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Ketil Raknes orienterte om løpende revisjonsoppgaver.

Tema som ble omtalt:

- Ser på rutiner og bilag
- Momskompensasjoner
- Ajour ifht. fremdriftsplan frem mot årsoppgjøret

Forvaltningsrevisor Stine Norrøne Beck orienterte kort om fremdrift i forvaltningsrevisjon i Barneverntjenesten Øst i Agder og svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

47/19 Referatsaker 28.11.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	47/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

1. Behandling i bystyret av saker fra/av særlig betydning for kontrollutvalget:
 - a. 26.09.2019:
 - i. PS 19/86 Kontrollutvalget – Rapport fra forvaltningsrevisjonen – HMS og avvikshåndtering ved Sandnes Ressurscenter
 - ii. PS 19/87 Reglement for arbeidsgodtgjøring og dekning av utgifter og økonomiske tap for folkevalgte
 - iii. PS 19/88 Reglement for delegering til politiske organer
 - iv. PS 19/89 Revisjon av kommunens finansreglement
 - v. PS 19/93 Interpellasjon fra Petter Emil Gundersen (H) – Kontrollutvalgssak 35/19 (Kommunehuset – utvikling)
 - b. 10.10.2019:
 - i. PS 19/98 Kontrollutvalg – Valg for perioden 2019-2023
 - c. 31.10.2019:
 - i. PS 19/107 Reglement for delegering til politiske organer
 - ii. PS 19/109 Tertialrapport 2-2019
 - iii. PS 19/111 Endring i politisk organisering perioden 2019-2023 – Opprettelse av utvalg
2. Neste møte torsdag 6.2.2020 kl. 12:30. Tidspunktet kan bli satt tidligere pga. opplæring i revisjon.
3. Påmelding til Kontrollutvalgskonferansen 2019 innen 11.12. til sekretariatet.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

48/19 Eventuelt 28.11.2019

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Risør kontrollutvalg	28.11.2019	48/19

Møtebehandling

Ingen saker.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

Vedtak

Ingen saker.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]