

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Holmestrand

Dato: 18.09.2019 kl. 18:30
Sted: Kantina, Rådhuset i Holmestrand
Arkivsak: 19/00001

Tilstede: Stig Atle Vange, leder
Arild Brekke, nestleder
Jan Tymczuk, medlem
Randi Marie Lokøy Holtungen, medlem
Per Harald Agerup, medlem
Kjersti Jergel-Johnsen, medlem

Møtende varamedlemmer: Rolf Hillestad, sak 26/19 – 27/19 og 30/19 – 32/19

Forfall: Camilla Luhr, medlem

Andre: Svend Bergan Grane, kommunalsjef teknisk Holmestrand kommune, sak 26/19 – 29/19
Eivind Finstad, leder for regnskapsrevisjon, Vestfold kommunerevisjon
Hanne Britt Nordby Sveberg, forvaltningsrevisor Vestfold kommunerevisjon
Anja Ottervang Eriksen, rådgiver VIKS

Møteleder: Kontrollutvalgsleder Stig Atle Vange

Protokollfører: Anja Ottervang Eriksen

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
26/19	19/00126-1	Orientering fra rådmannen vedrørende rapport om investeringer vann og avløp	3
27/19	19/00085-6	Behandling av forvaltningsrevisjonsprosjektet "Eiendomsforvaltning"	4

28/19	19/00130-1	Budsjett for kontrollarbeid 2020	5Feil! Bokmerke er ikke definert.
29/19	19/00002-9	Revisjonsplan 2019	7
30/19	19/00004-14	Referatsaker 18.09.2019	7
31/19	19/00005-10	Eventuelt 18.09.2019	8
32/19	19/00001-39	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgsmøtet 18.09.2019	9

Kontrollutvalgsleder ønsket velkommen, og møtet ble satt kl. 18:30. Det var ingen merknader til innkalling eller saksliste.

Sak 28/19 og 29/19 ble behandlet før de øvrige sakene på sakskartet.

Saker til behandling

26/19 Orientering fra rådmannen vedrørende rapport om investeringer vann og avløp

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Holmestrand	18.09.2019	26/19

Forslag til vedtak:

Rådmannens informasjon vedrørende rapport om investeringer vann og avløp tas til orientering.

Møtebehandling

Kontrollutvalgsleder innledet om bakgrunnen for saken. Leder for regnskapsrevisjon i Vestfold kommunerevisjon, Eivind Finstad, gjennomgikk hovedpunktene i rapporten. Svend Bergan Grane, kommunalsjef teknisk i Holmestrand kommune, utdypet om avvikene mellom budsjett og regnskap i 2018. Kontrollutvalget kommenterte og diskuterte saken, og Svend Bergan Grane besvarte kontrollutvalgets spørsmål.

Forslaget til vedtak ble diskutert. Følgende tillegg til vedtaket ble foreslått:

«Kontrollutvalget viser til revisors anbefalinger og understreker viktigheten av at de folkevalgte organene får riktig og nødvendig informasjon til rett tid, med sikte på gjennomføring av vedtatte planer.»

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Rådmannens informasjon vedrørende rapport om investeringer vann og avløp tas til orientering. Kontrollutvalget viser til revisors anbefalinger og understreker viktigheten av at de folkevalgte organene får riktig og nødvendig informasjon til rett tid, med sikte på gjennomføring av vedtatte planer.

27/19 Behandling av forvaltningsrevisjonsprosjektet "Eiendomsforvaltning"

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Holmestrand	18.09.2019	27/19

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger i forvaltningsrevisjonsrapporten «Eiendomsforvaltning» om at Holmestrand kommune bør:

- vurdere å utarbeide overordnede mål og en strategi for eiendomsforvaltningen, hvor vedlikehold av kommunale bygg inngår som et vesentlig element. Mål og eiendomsstrategi bør vedtas av eier (kommunestyret) og forankres i kommunens overordnede styringsdokumenter.
- ha en oppdatert oversikt over kommunale bygg, med areal, tilstandsvurderinger, vedlikeholdsbehov og estimert vedlikeholdskostnader, samt planer for vedlikehold – på kort og lang sikt. For eksempel ved å ta IK-bygg fullt ut i bruk.
- presentere vedlikeholdsbehovet på politisk nivå, for å styrke den politiske forankringen og synliggjøre behovet for vedlikeholdsmidler.
- sørge for at fordeling av regnskapsførte utgifter til drifts- og vedlikeholdsoppgaver på Kostra-funksjoner er i tråd med Kostra-veilederen.

Kontrollutvalget registrerer at rådmannen i sin uttalelse til rapporten finner revisjonens anbefalinger konstruktive, og at de danner et godt grunnlag for den videre utviklingen av eiendomsforvaltningen i kommunesammenslåingen 01.01.2020. Kontrollutvalget ber om at rådmannen skriftlig rapporterer til kontrollutvalget om oppfølging av revisors anbefalinger innen 15.05.2020.

Kommunestyret innbys til å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets vedtak og revisors anbefalinger i forvaltningsrevisjonsrapporten «Eiendomsforvaltning». Rådmannen bes rapportere skriftlig til kontrollutvalget innen 15.05.2020 om oppfølgingen av revisors anbefalinger.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor Hanne Britt Norby Sveberg fra Vestfold kommunerevisjon gjennomgikk hovedpunktene i forvaltningsrevisjonsrapporten «Eiendomsforvaltning». Kontrollutvalget diskuterte forvaltningsrevisjonsrapporten, og revisor besvarte kontrollutvalgets spørsmål.

Rolf Hillestad foreslo å ta ut setningene «Kontrollutvalget ber om at rådmannen skriftlig rapporterer til kontrollutvalget om oppfølging av revisors anbefalinger innen 15.05.2020» fra vedtaket. Kontrollutvalget diskuterte forslaget, og det ble stemt.

Votering

Rolf Hillestads forslag ble vedtatt med 4 mot 3 stemmer som ble avgitt for forslaget til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger i forvaltningsrevisjonsrapporten «Eiendomsforvaltning» om at Holmestrand kommune bør:

- vurdere å utarbeide overordnede mål og en strategi for eiendomsforvaltningen, hvor vedlikehold av kommunale bygg inngår som et vesentlig element. Mål og eiendomsstrategi bør vedtas av eier (kommunestyret) og forankres i kommunens overordnede styringsdokumenter.
- ha en oppdatert oversikt over kommunale bygg, med areal, tilstandsvurderinger, vedlikeholdsbehov og estimert vedlikeholdskostnader, samt planer for vedlikehold – på kort og lang sikt. For eksempel ved å ta IK-bygg fullt ut i bruk.
- presentere vedlikeholdsbehovet på politisk nivå, for å styrke den politiske forankringen og synliggjøre behovet for vedlikeholdsmidler.
- sørge for at fordeling av regnskapsførte utgifter til drifts- og vedlikeholdsoppgaver på Kostra-funksjoner er i tråd med Kostra-veilederen.

Kontrollutvalget registrerer at rådmannen i sin uttalelse til rapporten finner revisjonens anbefalinger konstruktive, og at de danner et godt grunnlag for den videre utviklingen av eiendomsforvaltningen i kommunesammenslåingen 01.01.2020.

Kommunestyret innbys til å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets vedtak og revisors anbefalinger i forvaltningsrevisjonsrapporten «Eiendomsforvaltning».

28/19 Budsjett for kontrollarbeid 2020

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Holmestrand	18.09.2019	28/19

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler et budsjett på kr 1.866.000,- til kontroll og tilsyn i Holmestrand kommune for 2020 fordelt på følgende måte:

Revisjonstjenester		1.000.000,-
<ul style="list-style-type: none"> • Regnskapsrevisjon, enhetskontroll • Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, overordnet analyse • Attestasjoner, andre tjenester, deltakelse og forberedelse til møter m.m. 		
Årsoppgjør 2019 for Sande kommune		330.000,-
Sekretariatstjenester		296.000,-
Andre utgifter		240.000
Møtegodtgjørelse	kr 90.000,-	
Andre utgifter/kurs	kr 70.000,-	
Til kontrollutvalgets disposisjon	kr 80.000,-	
Sum		1.866.000,-

Det tas forbehold om at representantskapet for kommunerevisjon og representantskapet for sekretariatet vedtar fremlagt budsjett for 2020. Budsjettet blir behandlet i representantskapene i november/desember 2019.

Budsjettforslaget oversendes formannskapet og kommunestyret.

Møtebehandling

Kontrollutvalgsleder orienterte om det fremlagte forslaget til budsjett for kontrollarbeid. Sekretariatet fremla sammenligningstall for Sande og Holmestrand kommuner for 2019. Spørsmål ble besvart.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget anbefaler et budsjett på kr 1.866.000,- til kontroll og tilsyn i Holmestrand kommune for 2020 fordelt på følgende måte:

Revisjonstjenester		1.000.000,-
<ul style="list-style-type: none"> • Regnskapsrevisjon, enhetskontroll • Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, overordnet analyse • Attestasjoner, andre tjenester, deltakelse og forberedelse til møter m.m. 		
Årsoppgjør 2019 for Sande kommune		330.000,-
Sekretariatstjenester		296.000,-
Andre utgifter		240.000
Møtegodtgjørelse	kr 90.000,-	

Andre utgifter/kurs kr 70.000,-
Til kontrollutvalgets disposisjon kr 80.000,-

Sum 1.866.000,-

Det tas forbehold om at representantskapet for kommunerevisjon og representantskapet for sekretariatet vedtar fremlagt budsjett for 2020. Budsjettet blir behandlet i representantskapene i november/desember 2019.

Budsjettforslaget oversendes formannskapet og kommunestyret

29/19 Revisjonsplan 2019

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Holmestrand	18.09.2019	29/19

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonsplan for regnskapsrevisjon 2019 til orientering.

Møtebehandling

Leder for regnskapsrevisjon i Vestfold kommunerevisjon, Eivind Finstad, gjennomgikk plan for regnskapsrevisjon 2019 og besvarte kontrollutvalgets spørsmål.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonsplan for regnskapsrevisjon 2019 til orientering.

30/19 Referatsaker 18.09.2019

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Holmestrand	18.09.2019	30/19

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Møtebehandling

Følgende saker ble lagt frem:

- Vedrørende Lørincz-saken
- Protokoll fra styremøte i VIKS
- Forslag til endring av møteplan

Lørincz-saken

Kontrollutvalgsleder orienterte kort om bakgrunnen for saken, og at Fylkesmannen i Vestfold og Telemark avsluttet tilsynet i mai 2019. Det var enighet i kontrollutvalget om at saken anses som ferdig behandlet fra kontrollutvalgets side, og at det ikke er behov for en ytterligere orientering fra rådmannen.

Protokoll fra styremøte i VIKS

Kontrollutvalgsleder refererte kort fra styremøte i VIKS 26.08.2019.

Forslag til endring av møteplan

Det var enighet i kontrollutvalget om å flytte kontrollutvalgets møte 20.11.2019 til 13.11.2019.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Referatsakene tas til orientering.

Kontrollutvalgsmøtet 20.11.2019 flyttes til 13.11.2019.

31/19 Eventuelt 18.09.2019

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Holmestrand	18.09.2019	31/19

Forslag til vedtak:

.

Møtebehandling

Ingen saker.

Votering

Vedtak

32/19 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgsmøtet 18.09.2019

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Holmestrand	18.09.2019	32/19

Forslag til vedtak:

Protokollen fra kontrollutvalgsmøtet 18.09.2019 godkjennes.

Møtebehandling

Vedtakene ble lest opp.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Protokollen fra kontrollutvalgsmøtet 18.09.2019 godkjennes.

Møtet ble avsluttet kl. 20.55.

Neste møte i kontrollutvalget i Holmestrand er 13.11.2019 kl. 18:30.

Revetal, 19.09.2019

For leder av kontrollutvalget i Holmestrand, Stig Atle Vange



Anja Ottervang Eriksen
Rådgiver
VIKS