

MØTEPROTOKOLL

Utvalg: **KONTROLLUTVALGET**
Møtested: Formannskapssalen, Skien rådhus
Møtedato: Fredag 3. mai 2024 Tid: 09:00 – 12:30

Tilstede på møtet:

Funksjon:	Navn:	Møtt for:
Leder	Torhild Jensen	
Nestleder	Atle Aastad	
Medlem	Svein Gustaf Martinsen	
Medlem	Rune Mathisen	
Medlem	Synnøve Lund	
Medlem	Nils-Olav Skilbred	
Medlem	Jennie Johnsen	

Fra administrasjonen møtte: Økonomisjef Heidi Roheim og Annabeth Georgs fra Regnskap (sak 25-27), daglig leder Jens P. W. Aas og økonomisjef Ivar Tisthammer fra Skien Fritidspark (25-26) og kommunalsjef Geir Harald Vale (sak 31)

Fra revisjon møtte: Elizabeth Kasin

Dessuten møtte fungerende ordfører Jørn Inge Næss delvis under sak 32..

Sekretær: Anne Torunn Berge

Følgende saker ble behandlet:

Sak 24/24 GODKJENNING AV INNKALLINGEN.

Vedtak: Innkallingen ble enstemmig godkjent.

Sak 25/24: OPPSUMMERING REGNSKAPSREVISJON – SKIEN KOMMUNE INKL. KOMMUNALT FORETAK – REGNSKAPSÅRET 2023.

Vedtak: Kontrollutvalget tar til orientering presentasjonen Oppsummering regnskapsrevisjon Skien kommune inkl. kommunalt foretak – regnskapsåret 2023.

Sak 26/24: ÅRSREGNSKAP 2023 FOR SKIEN FRITIDSPARK KF.

Vedtak: Kontrollutvalgets uttalelse til bystyret:

Kontrollutvalget har behandlet årsregnskap og årsberetning 2023 for Skien Fritidspark KF.

Årsregnskapet (drift) viser et netto driftsresultat på kr. 271.471. Investeringsregnskapet er avsluttet med et udekket beløp på kr. 124 631,-.

Bystyret må dekke inn tidligere års merforbruk i driftsregnskapet fra 2022 på kr. 4.170.962,- jfr. KLS 14-12. 2. ledd. I tillegg bes det om inndekning av årets udekkede beløp i investering på kr. 124.631,-.

Utvalget baserer sin behandling på revisjonens arbeid, revisjonsberetningen og revisjonens oppsummering.

Det anbefales at regnskapet og årsberetningen godkjennes.

Sak 27/24: ÅREGNSKAP 2023 FOR SKIEN KOMMUNE.

Kontrollutvalget merker seg at utslippstallene for egen virksomhet i 2023 ikke var klare på rapporteringstidspunktet.

Vedtak: Kontrollutvalgets uttalelse til bystyret:

Kontrollutvalget har behandlet Skien kommunes årsregnskap og årsmelding for 2023.

Regnskapet viser et netto driftsresultat på kr. 139.415.472,- i kommunekassen og et netto driftsresultat i det konsoliderte regnskapet på kr. 139.686.943,-.

Regnskapene er avlagt i balanse i tråd med kommuneloven/ budsjett- og regnskapsforskrift.

Utvalget baserer sin behandling på revisjonens arbeid, revisjonsberetningen og revisjonens presentasjon av regnskapsrevisjonen for 2023.

Det anbefales at regnskapet og årsmeldingen godkjennes.

Kontrollutvalget ber bystyret vurdere å be om at det rapporteres på de faktiske og reelle samlede geografiske utslippene innenfor kommunens grenser, også de utslipp som ikke regnes som en del av kommunens eget klimaregnskap og fordi de ligger utenfor kommunens påvirkningsområde.

Sak 28/24: FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL MED ØKONOMIFORVALTNINGEN SKIEN KOMMUNE 2023.

Vedtak: Kontrollutvalget tar til orientering revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen.

Kontrollutvalget ber administrasjonen gi en tilbakemelding når arbeidet med å rette opp revisjonens anmerkninger er ferdig.

Sak 29/24: KONTROLLUTVALGSSAKER 2024 – OVERSIKT OG STATUS.

Vedtak: Oversikten tas til orientering.

Sak 30/24: BESTILLING AV PROSJEKTPLAN FOR NESTE FORVALTNINGSREVISJONS-PROSJEKT.

Vedtak: Det bestilles prosjektplan for det neste vedtatte forvaltningsrevisjonsprosjektet på lista; 1. Personalforvaltning.

Prosjektplanen legges fram for kontrollutvalget i møte 07.06.2024.

Sak 31/24: SAMTALER MED KOMMUNALSJEF GEIR HARALD VALE FOR BYUTVIKLING, DRIFT OG KULTUR.

Vedtak: Kontrollutvalget takker for samtaler og tar til orientering kommunalsjefens orientering om hans ansvarsområde.

Sak 32/24: EVENTUELT.

Leder Torhild Jensen informerte om en henvendelse som er kommet fra Torstein Foss om vedtak om bygging av GS-bru om Bryggevannet. Henvendelsen har vært forelagt kommunedirektøren som har gitt en tilbakemelding. Basert på denne tilbakemeldingen, anser ikke Kontrollutvalget dette som en sak for Kontrollutvalget.

Leder underretter Torstein Foss om kontrollutvalgets vedtak.

Ordfører Jørn Inge Næss redegjorde for valgkomiteens arbeid med forslag til medlemmer og varamedlemmer til styrer hvor kommunen er eneeier og medeier. Kommunens eierskapsmelding er lagt til grunn i dette arbeidet.

Sak 33/24: SAKER TIL NESTE MØTE – 07.06.2024.

Vedtak:

- Kommuneadvokat Kirstin Albretsen – samtaler/opplæring

- Samtaler med kommunalsjef for helse- og velferd Ellen Sofie Øvrum med redegjørelse for brudd på overtidsbestemmelser.
- Forvaltningsrevisjonsrapport Klima og Miljø
- Revisors orientering
- Kontrollutvalgssaker 2024 – oversikt og status.
- Innkomne skriv
- Eventuelt
- Saker til neste møte
- Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 34/24: GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA DAGENS MØTE.

Vedtak: Protokollen ble gjennomgått, godkjent og undertegnet.

Torhild Jensen

Atle Aastad

Rune Mathisen

Jennie Johnsen

Svein Gustaf Martinsen

Nils-Olav Skilbred

Synnøve Lund

Anne Torunn Berge