



# MØTEINNKALLING

---

Utvalg: KONTROLLUTVALGET

Møtested: Formannskapssalen, Rådhuset

Møtedato: Fredag 6. desember 2024

Tidsramme: 09:00 – 10:30

---

**Saksnr.: TITTEL:**

Til behandling foreligger følgende saker (det kan bli endringer på rekkefølgen på sakene):

Sak 67/24: GODKJENNING AV INNKALLINGEN.

Sak 68/24: FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT:  
«BEMANNING OG SYKEFRAVÆR I HELSE OG VELFERD».

Sak 69/24: FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT OM SKOLEMILJØ OG ARBEID MOT VOLD  
OG TRUSLER – TILBAKEMELDING PÅ PROSJEKTPLAN.

Sak 70/24: REVISORS ORIENTERING.

Sak 71/24: KONTROLLUTVALGSSAKER 2024 – OVERSIKT OG STATUS.

Sak 72/24: EVENTUELT.

Sak 73/24: SAKER TIL NESTE MØTE – 07.02.2025.

**Forslag:**

- Redegjørelse fra administrasjonen på innspill fra KU-medlem: Prinsipielle spørsmål vedrørende kommunens finansreglement og menneskerettighetsbrudd.
- Årsmelding 2024 for Kontrollutvalget
- Revisors orientering.
- Kontrollutvalgssaker 2024 – oversikt og status.
- Innkomne skriv
- Eventuelt
- Saker til neste møte
- Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 74/24: GODKJENNING AV DAGENS PROTOKOLL.

Innkalling med saksdokumenter sendes også varamedlemmer slik at de kan holde seg orientert, men møter kun etter særskilt innkalling.

Eventuelle forfall til møtet meldes snarest til sekretær Anne Torunn Berge, tlf. 913 76 389, som sørger for innkalling av varamedlem.

Skien, den 29. november 2024



Torhild Jensen  
leder av kontrollutvalget



Anne Torunn Berge  
sekretær for kontrollutvalget



Skien kommune  
KONTROLLUTVALGET

**Sak 68/24: FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT:  
«BEMANNING OG SYKEFRAVÆR I HELSE OG  
VELFERD».**

## KONTROLLUTVALGET

### FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «BEMANNING OG SYKEFRAVÆR I HELSE OG VELFERD».

Bakgrunnen for bestillingen er plan for forvaltningsrevisjon 2024-2027.

I møte den 03.05.2024 ble det vedtatt å bestille en prosjektplan for 1. prosjektet; Personalforvaltning.

Prosjektplanen ble behandlet i kontrollutvalgets møte 07.06.2024, sak 40/24. Bestillingen er i tråd med planen for forvaltningsrevisjon 2024-2027. Det ble gitt 2 muntlige signaler i møtet;

- Forvaltningsrevisjonen bør undersøke tilbudet om internopplæring til ufaglærte
- Forvaltningsrevisjonen bør undersøke sykefraværsoppfølging ved enheter som både har høyt skadefravær og enheter som har lavt sykefravær

Med bakgrunn i ovennevnte er det mottatt fra Vestfold og Telemark revisjon IKS forvaltningsrapporten «Bemanning og sykefravær i helse og velferd».  
Rapporten følger vedlagt.

./.

Forvaltningsrevisor Geir Kastet Dahle vil presentere rapporten i møtet.

Av sammendraget fremgår det at revisjon har sett på bemanning og sykefraværsoppfølging i Helse- og velferd. Nærmere bestemt har de undersøkt:

- I hvilken grad har kommunen tiltak for å sikre at bemanningen er tilstrekkelig og i samsvar med gjeldende krav?
- I hvilken grad jobber kommunen målrettet og systematisk med å forebygge sykefravær?
- I hvilken grad blir sykmeldte i Helse og velferd fulgt opp av arbeidsgiver?

I pkt. 5.2 Anbefalinger, skriver Vestfold og Telemark revisjon IKS:

Vi anbefaler Skien kommune å:

- vurdere om det er behov for å jobbe mer planmessig med kompetanseutvikling og sykefravær
- vurdere tiltak for å sikre at faktisk bemanning er i tråd med planlagt bemanning i sykehjem
- føre sykefraværstatistikk i samsvar med gjeldende regelverk
- følge opp sykefravær i samsvar med egne rutiner og andre krav.

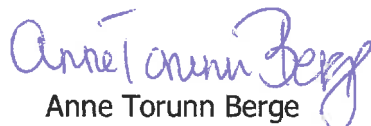
Forslag til vedtak: Kontrollutvalget slutter seg til anbefalingene fra Vestfold og Telemark revisjon IKS i forvaltningsrevisjonsrapport «Bemanning og sykefravær i Helse og velferd» som anbefaler kommunen å:

- vurdere om det er behov for å jobbe mer planmessig med kompetanseutvikling og sykefravær
- vurdere tiltak for å sikre at faktisk bemanning er i tråd med planlagt bemanning i sykehjem
- føre sykefraværstatistikk i samsvar med gjeldende regelverk
- følge opp sykefravær i samsvar med egne rutiner og andre krav.

Rapporten oversendes bystyret.

Kontrollutvalget forutsetter at kommunen følger opp anbefalingene, og at Kontrollutvalget får en tilbakemelding fra administrasjonen innen 1. juni 2025 om hvordan anbefalingene er fulgt opp, og som deretter videresendes Bystyret.

Skien, den 27. november 2024

  
Anne Torunn Berge  
sekretær



Skien kommune

KONTROLLUTVALGET

**Sak 69/24: FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT OM  
SKOLEMILJØ OG ARBEID MOT VOLD OG  
TRUSLER - TILBAKEMELDING PÅ  
PROSJEKTPLAN.**

## KONTROLLUTVALGET

### FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT OM SKOLEMILJØ OG ARBEID MOT VOLD OG TRUSLER – TILBAKEMELDING PÅ PROSJEKTPLAN.

I møte 08.11.2024, sak 40/24, behandlet kontrollutvalget prosjektplan for ovennevnte forvaltningsrapport.

Revisjon noterte bl.a. at de skulle gi en tilbakemelding til kontrollutvalget knyttet til ressursbruk dersom forvaltningsrevisjonen skulle omfatte SFO.

Det er mottatt følgende tilbakemelding fra revisjon:

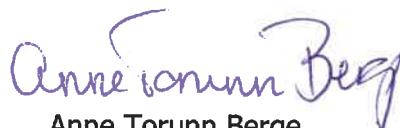
*Vi tror ikke det vil ha så stor betydning for prosjektets ressursbruk om vi tar ut SFO. Det er felles regler for skole og SFO, både etter opplæringsloven og arbeidsmiljøloven. Vi tror derfor at kommunens rutiner og tiltak på områdene er mye felles for skole og SFO, men det vet vi ikke før vi har hatt oppstartsmøte. Hvis forvaltningsrevisjonen skal omfatte SFO, må vi snakke med noen flere personer og legge til rette spørreundersøkelsen både for skole og SFO. Pr. nå anslår vi at dette innebærer maks 50 timer.*

*Kontrollutvalget kan eventuelt ta stilling til om SFO skal være med eller ikke, etter at vi har hatt oppstartsmøte i januar.*

*Når det gjelder vår undersøkelse av kommunens rutiner og tiltak for å forebygge vold og trusler mot elever, vil dette bli ivaretatt i problemstilling 1 og 2, elevenes rett til et trygt godt skolemiljø.*

Sender kontrollutvalget uten forslag til vedtak.

Skien, den 25. november 2024



Anne Torunn Berge  
sekretær



Skien kommune

KONTROLLUTVALGET

**Sak 71/24: KONTROLLUTVALGSSAKER 2024 - OVERSIKT  
OG STATUS.**



## Skien kommune, Kontrollutvalget

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
9. februar 2024	1	Godkjenning av innkallingen.	Innkallingen ble enstemmig godkjent.				JA
	2	Redegjørelse fra kommunalsjefen - lovbrudd i hjemmetjenesten	Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering.				JA
	3	Redegjørelse fra kommunalsjefen - administrasjonens arbeid med manglende innhenting av samtykkekompetanse	Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering. Kontrollutvalget bemerker at i bystyresak 17/23 ble rapporten "Pasientsikkerhet" behandlet i bystyret. I saksutredningen og protokollen er saken feilaktig omtalt som en forvaltningsrapport. Kontrollutvalget vil henstille bystyresekretariatet om å rette opp denne feilen. I bystyresak 17/23 ble det også vedtatt å oversende rapporten til behandling i helse- og velferdsutvalget. Kontrollutvalget ber om en tilbakemelding på hvordan utvalget har behandlet oversendelsen fra bystyret.				JA
	4	Redegjørelse fra NAV Skien - Statsforvalterens tilsyn med utbetaling av sosial støtte og andre lovbrudd ved NAV Skien.	Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra NAV Skien til orientering.				JA

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	5	Risikovurdering 2024 - plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2027 - Skien kommune	<p>Kontrollutvalget avgis følgende innstilling til bystyret: " Risikovurdering 2024 - Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll Skien kommune, tas til orientering. Rune Mathisen foreslo at forvaltningsrevisjon av området Etikk, habilitet og varsling settes inn som pkt. 6 på listen. Dette ble enstemmig vedtatt. Jennie Johnsen foreslo at forvaltningsrevisjon av området Beredskap ble satt inn på listen. Dette falt mot 1 stemme. Kontrollutvalget foretok noen omprioriteringer i forhold til innstillingen. Kontrollutvalget anbefaler følgende Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2024-2027: <u>Forvaltningsrevisjon</u>: 1. Personalforvaltning. 2 Trygt og god skolemiljø. 3. Investeringsprosjekt innen vann og kloakk. 4. Internkontroll - god kvalitet og pasientsikkerhet. 5. Etikk, habilitet og varsling. 6. Byggesaksbehandling. 7. Introduksjonsordningen. 8. Barnverntjenesten. 9. Forebygge omsorgssvikt og adferdsproblemer. 10. Boligsosialt arbeid. 11. Spesialpedagogiske tjenester. Eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i selskap: 1. Eierskapskontroll - inkl. eierskapsmelding og styrevalgprosesser. Bystyret delegerer myndighet til Kontrollutvalget til å foreta endringer og omprioriteringer i planene, samt til å kunne definere og avgrense konkrete prosjekter innenfor de utvalgte områdene i planen." I tillegg bestilles det en prosjektplan på det første prosjektet (Eierskapskontroll dersom dette blir som Kontrollutvalgets forslag til bystyret) som 1. prosjekt, med forbehold om bystyrets vedtak i saken. Kontrollutvalget anbefaler at spørsmålet om kommunenes innbyggere har den informasjon de trenger om beredskap, og finner denne på kommunens nettside (som er på 20 språk), tas opp som en interpellasjon i bystyret.</p>	12.02.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			JA

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	6	Revisors orientering	Kontrollutvalget tar til orientering revisors muntlige orientering om regnskapsrevisjon og samarbeid med pågående forvaltningsrevisjon om Klima og Miljø (rapporten utvides med ca. 50 timeforbruk). Som et ledd i rapportering av revisjonsarbeidet, bes det om en redegjørelse fra kommunalsjefen for helsesektoren om brudd på overtdsbestemmelser og tiltak mot dette.				JA
	7.	Uavhengighetserklæring for oppdragsansvarlige revisorer - forvaltningsrevisjon og eierskontroll i Skien kommune.	Kontrollutvalget tar saken til orientering.				JA
	8.	Årsmeldning 2023 - Kontrollutvalget i Skien kommune.	Årsmeldingen 2022 fra kontrollutvalget i Skien kommune oversendes bystyret til orientering.	12.02.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			JA
	9.	Kontrollutvalgssaker 2023 - oversikt og status	Oversikten tas til orientering.				JA
	10.	Eventuelt.	<u>Rekruttering av regnskapsjef</u> : Det ble utdelt en redegjørelse fra økonomisjef Heidi Roheim og kontrollutvalget tok redegjørelsen til orientering. <u>Oppslag i Varden om oppvekst-sjefen</u> : Kontrollutvalget tar til orientering de opplysninger som er fremkommet fra kommunedirektøren og utdanningsforbundet. Generelle spørsmål er oversendt kommuneadvokaten. <u>Invitasjon til kommunedirektør, kommunalsjef, kommuneadvokaten og ordføreren</u> : Leder og sekretær avtaler møter fremover etter hvert som det passer for vedkommende.				JA

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
15. mars 2024	11.	Saker til neste møte - 15.03.2024.	<p>Vedtak:</p> <p>Forslag: - Tilbakemelding på forvaltningsrevisjon: Rus og psykisk helse - boligsosialt arbeid. - Prosjektplan - det første forslaget til eierskapskontroll eller forvaltningsrevisjon (forutsatt bystyrets vedtak) - Samtaler med kommunedirektør Karin Finnerud. - Forenklet etterlevelseskontroll. - Kontrollutvalgssaker 2024 - oversikt og status. - Innkomne skriv. - Eventuelt. - Saker til neste møte. - Godkjenning av protokoll fra dagens møte.</p>				JA
	12.	Godkjenning av dagens protokoll.	Protokollen ble gjennomgått og godkjent.				JA
	13.	Godkjenning av innkallingen.	Rune Mathisen bemerket at sakskartet ble sendt ut seint denne gangen. For fremtiden ba han om at sakskartet sendes ut 1 uke før møtet, og at de saker som ikke er ferdig heller ettersendes. Det ble opplyst at det i sakskartet står feil dato for neste møte. Neste møte er fredag 3. mai (ikke 2. mai som det står i innkallingen. Vedtak: Innkallingen ble enstemmig godkjent.				JA
	14.	Tilbakemelding på forvaltningsrevisjonsrapport "Rus og psykisk helse - boligsosialt arbeid"	Kontrollutvalget tar til orientering tilbakemeldingen på forvaltningsrevisjons-rapporten "Rus og psykisk helse - boligsosialt arbeid". Tilbakemeldingen oversendes bystyret til orientering.	18.03.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			JA
	15.	Eierskapskontroll om eierskapsmelding, eierstyring og styrevalgprosesser i Skien kommune - prosjektplan.	Kontrollutvalget slutter seg til den fremlagte prosjektplan i eierskapskontroll om eierskapsmelding, eierstyring og styrevalgprosesser i Skien kommune. Det ble enstemmig vedtatt å bytte ut IKA Kongsberg IKS med RIG AS i hvilke selskaper det skal gjøres undersøkelser i.				JA
	16.	Revisors orientering	Kontrollutvalget tar til orientering revisors orientering.				JA

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	17.	Kontrollutvalgssaker 2024 - oversikt og status	Oversikten tas til orientering.				JA
	18.	Tilbakemelding på spørsmål i kontrollutvalgets sak 03/24	Kontrollutvalget tar til orientering tilbakemeldingen fra bystyresekretariatet om at det ikke er teknisk mulig å rette opp feilen om at rapporten om pasientsikkerhet er om talt som en forvaltningsrevisjon. Videre tar kontrollutvalget til etterretning at UHO har tatt forvaltningsrapporten om "Pasientsikkerhet og kapasitet" til orientering.				JA
	19.	Streaming av kontroll-utvalgsets møter - et tidsriktig tema	Det fremlagte forslag til vedtak ble votert over. Det fremlagte forslag falt med 2 stemmer.				JA
	20.	Samtaler med kommune-direktør Karin Finnerud	Kontrollutvalget takker kommunedirektøren for svar på forhåndsstilte spørsmål og spørsmål stilt i møtet.				JA
	21.	Eventuelt.	Jennie Johnsen tok en sak om brudd på personvernloven i forbindelse med utsendelse av brev fra barneverntjenesten gjennom Digipost der avsender har vært synlig. Kontrollutvalget ønsker at Skien kommunes personvernombud inviteres til et senere møte. Kontrollutvalget tar til orientering bystyrets vedtak i sak 26/24 "Risikovurdering 2024 - Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2027" med en oversendelse angående tjenestekontoret som skal tas med i prosjekt 4 "Internkontroll - god kvalitet og pasientsikkerhet"				JA



## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	27.	Årsregnskap 2023 for Skien kommune	Kontrollutvalget mer seg at utslippstallene for egen virksomhet i 2023 ikke var klare på rapporteringstidspunktet. Vedtak: Kontrollutvalgs 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/hudsjett- og regnskapsforskrift. Utvalget baserer sin behandling på revisjonens arbeid, revisjons-beretningen og revisjonens presentasjon av regnskapsrevisjon 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 for de ligger utenfor kommunens påvirkningsområde.	08.05.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			JA
	28.	Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen Skien kommune 2023	Kontrollutvalget tar til orientering revisor 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.	08.05.2024: Vedtaket oversendt kommunedirektøren			
	29.	Kontrollutvalgssaker 2024 - oversikt og status	Oversikten tas til orientering.				JA
	30.	Bestilling av prosjektplan for neste forvaltningsrevisjonsprosjekt	Det bestilles prosjektplan for det neste vedtatte forvaltningsrevisjonsprosjektet på lista; 1. Personalforvaltning				JA
	31.	Samtaler med kommunalsjef Geir Harald Vale for Byutvikling, drift og kultur	Kontrollutvalget takker for samtaler og tar til orientering kommunalsjefens orientering om hans ansvarsområde.				JA



## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	32.	Eventuelt.	Leder Torhild Jensen informerte om en henvendelse som er kommet fra Torstein Foss om vedtak om bygging av GS-bru over Bryggevannet. Henvendelsen har vært forelagt kommunedirektøren som har gitt en tilbakemelding. Basert på denne tilbake-meldingen, anser ikke Kontrollutvalget dette som en sak for Kontrollutvalget. Leder underretter Trostein Foss om om kontrollutvalgets vedtak. Ordfører Jørn Inge Næss redegjorde for valgkomiteens arbeid med forslag til medlemmer og varamedlemmer til styrer hvor kommunne er eieneier og medeier. Kommunens eierskapsmelding er lagt til grunn i dette arbeidet.				JA
	33.	Saker til neste møte - 07.06.2024	Vedtak: - Kommuneadvokat Kristin Albretsen - samtaler/opplæring. - Samtaler med kommunalsjef for helse- og velferd Ellen Sofie Øvrum med redegjørelse for brudd på overtdsbestemmelsene. - Forvaltningsrevisjonsrapport Klima og Miljø. - Revisors orientering. - Kontrollutvalgssaker 2022-oversikt og status. - Innkomne skriv. - Eventuelt. - Saker til neste møte. - Godkjenning av protokoll fra dagens møte.				JA
	34.	Godkjenning av protokoll fra dagens møte	Protokollen ble gjennomgått, godkjent og undertegnet.				JA
	35.	Godkjenning av innkallingen.	Innkallingen ble enstemmig godkjent.				JA
	36.	Samtaler med kommunalsjef for helse og velferd, Ellen Sofie Øvrum, inkl. redegjørelse om brudd på overtds-bestemmelser og tiltak mot dette.	Kontrollutvalget takker for orientering/redegjørelse/samtaler fra kommunalsjefen og HR-leder				JA
	37.	Kommuneadvokat Kristin Albretsen - samtaler/ opplæring	Kontrollutvalget takker kommuneadvokaten for hennes orientering.				JA
	38.	Forvaltningsrevisjonsrapport - eiendomsforvaltning - tilbakemelding fra eiendomsenheten.	Kontrollutvalget tar til orientering Eiendomsenhetens svar på hvordan anbefalingene er fulgt opp. Saksutredning og svarbrevet oversendes bystyret til orientering.	21.06.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			JA

7. juni 2024



## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	39.	Forvaltningsrevisjonsrapport: Klimaarbeid - organisering, mål og tiltak	Kontrollutvalget slutter seg til anbefalingene fra Vestfold og Telemark revisjon IKS i forvaltningsrapport "Klimaarbeid - organisering, mål og tiltak" som anbefaler kommunen år: - tydeliggjøre krav og forventninger til kommunal-områdene i klimaarbeidet, - sikre tilstrekkelige ressurser og kompetanse på klimaarbeid og grønne anskaffelser, - sørg for å oppdatere planer for reduksjonen av klimagassutslipp, - rapportere om gjennomføring og status på vedtatte mål og tiltak. Rapporten oversendes bystyret. Kontrollutvalget forutsetter at kommunen aktivt følger opp anbefalingene, og at Kontrollutvalget får en tilbakemelding fra administrasjonen innen 1. februar 2025 om hvordan anbefalingene er fulgt opp, og som deretter videresendes Bystyret.	21.06.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			
	40.	Forvaltningsrevisjonsprosjekt: Personalforvaltning - prosjektplan.	Kontrollutvalget slutter seg til den fremlagte prosjektplan i forvaltningsrevisjonsprosjektet om Personalforvaltning med de bemerkninger som fremkom i møtet.				JA
	41.	Kontrollutvalgssaker 2024 - oversikt og status.	Oversikten tas til orientering.				JA
	42.	Eventuelt.	Det inviteres noen fra Post-, arkiv- og dokument-senteret til å komme å orientere Kontrollutvalget om virksomheten. Revisor ga Kontrollutvalget en kort generell orientering.				JA
	43.	Saker til neste møte - 06.09.2024.	Vedtak: Eierskapskontroll: - Eierskapsmelding inkl. eiermelding og styrevalgprosesser i Skien kommune. Samtaler med personombud Grim Eide. - Samtaler med kommunalsjef for Oppvekst, Robert Rognli. - Budsjett 2025 for Kontrollutvalget.- Kontrollutvalgssaker 2024 - oversikt og status. - Innkomne skriv. - Eventuelt. - Saker til neste møte. - Godkjenning av protokoll fra dagens møte.				JA
	44.	Godkjenning av protokoll fra dagens møte	Protokollen ble gjennomgått, godkjent og undertegnet.				JA

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	45.	Godkjenning av innkallingen.	Innkallingen ble enstemmig godkjent.				JA
6. september 2024	46.	Eierskapskontroll i Skien kommune - eierstyring og styrevalg.	Kontrollutvalget slutter seg til anbefalingene fra Vestfold og Telemark revisjon IKS i eierskapskontroll "Eierstyring og styrevalg" som anbefaler kommunen å: - Kommunen må sikre at eierskapsmeldingen er oppdatert og i samsvar med gjeldende krav. - For virksomheter som kommunen eier sammen med andre, bør egen valgkomité vedtektsfestes for hver virksomhet. Eierorganene bør også utarbeide retningslinjer for valgkomiteene. - Kommunen bør vurdere tiltak for å sikre at bystyret, ev. formannskapet, får innkallinger til møter i eierorgan til behandling. Kontrollutvalget bemerker at det i rapporten fremkommer flere funn av feil og mangler som bystyret bør sørge for at blir fulgt opp. Kontrollutvalget forutsetter at kommunen følger opp anbefalingene, og at kontrollutvalget får en tilbakemelding innen 1. april 2025 om hvordan anbefalingene er fulgt opp.	10.09.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			
	47.	Personvernombud Grim Eide - orientering om hans arbeid og svar på eventuelle spørsmål.	Kontrollutvalget takker for orienteringen om hans arbeid.				JA
	48.	Bestilling av prosjektplan - neste forvaltnings-revisjonsprosjekt.	Det bestilles prosjektplan for forvaltningsrevisjon med tema "Trygt og godt skolemiljø" med de kommentarene som fremkom i møtet.				JA
	49.	Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll - halvårlig rapportering om KU's arbeid.	Kontrollutvalget tar til orientering rapporten for 1. halvår 2024 over kontrollutvalgets arbeid med forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2024-2027. Saken oversendes bystyret til orientering.	10.09.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			JA
	50.	Kommunalsjef for oppvekst, Robert Rognli - orientering om hans ansvarsområde og svar på eventuelle spørsmål.	Kontrollutvalget takker kommunalsjef for Oppvekst, Robert Rognli, for orientering.				JA
	51.	Revisors orientering	Kontrollutvalget tar til orientering revisors orientering.				JA
	52.	Endring av oppdragsansvarlig revisor.	Kontrollutvalget tar endringen til orientering.				JA

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	53.	Budsjett 2025 for kontrollutvalget	Kontrollutvalget anbefaler følgende budsjett for sin aktivitet i 2025: Drift av kontrollutvalget kr. 165.000,- Sekretærtjeneste kr. 160.000,- revisjonstjenester kr. 3.120.000,-, Totalt kr. 3.445.000,-. Godtgjøring i henhold til vedtatte satser for utvalgets medlemmer dekkes over samlepost for politisk virksomhet i Skien kommune. Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget innarbeides i forslag til budsjett for 2025 og at vedtaket følger som trykt vedlegg til budsjettsaken. Dersom det i løpet år skulle oppstå/komme uforutsette oppgaver (for eksempel granskinger eller oppgaver fra bystyret) som vil kreve ekstra ressurser, vil kontrollutvalget komme tilbake til bystyret med anmodning om tilleggsbevilgninger.	10.09.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			JA
	54.	Møte- og arbeidsplan 2025.	Det fremlagte forslag til møte- og arbeidsplan for 2025 for kontrollutvalget godkjennes.				JA
	55.	Kontrollutvalgssaker - oversikt og status	Oversikten tas til orientering.				JA
	56.	Eventuelt.	Det forelå ingen saker til behandling under eventuelt.				JA
	57.	Saker til neste møte - 08.11.2024	Vedtak: - Besøk til/orientering om - "Post, Arkiv og Dokumentserveret" i Citybygget. - Prosjektplan - neste forvaltningsrevisjonsprosjekt. - Revisors orientering - revisjonsplan (inkludert risiko-vurdering til forenklet etterlevelseskontroll). - Kontrollutvalgs-saker 2024 - oversikt og status. - Innkomne skriv. - Eventuelt. - Saker til neste møte. - Godkjenning av protokoll fra dagens møte.				JA
	58.	Godkjenning av protokoll fra dagens møte	Protokollen ble gjennomgått, godkjent og undertegnet.				JA



## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
-------	----------	------	---------	--------------------	------------	-------------	---------

### Tidligere vedtak for oppfølging:

Sak 28/2024 - møte 03.05.24	Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen Skien kommune 2023	Kontrollutvalget tar til orientering revisor 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 39/2024 - møte 07.06.24	Forvaltningsrevisjonsrapport: Klimaarbeid - organisering, mål og tiltak	Kontrollutvalget slutter seg til anbefalingene fra Vestfold og Telemark revisjon IKS i forvaltningsrapport "Klimaarbeid - organisering, mål og tiltak" som anbefaler kommunen år: - tydeliggjøre krav og forventninger til kommunal-områdene i klimaarbeidet, - sikre tilstrekkelige ressurser og kompetanse på klimaarbeid og grønne anskaffelser, - sørg for å oppdatere planer for reduksjonen av klimagassutslipp, - rapportere om gjennomføring og status på vedtatte mål og tiltak. Rapporten oversendes bystyret. Kontrollutvalget forutsetter at kommunen aktivt følger opp anbefalingene, og at Kontrollutvalget får en tilbakemelding fra administrasjonen innen 1. februar 2025 om hvordan anbefalingene er fulgt opp, og som deretter videresendes Bystyret.
Sak 4/2024 - møte 06.09.24	Eierskapskontroll i Skien kommune - eierstyring og styrevalg.	Kontrollutvalget slutter seg til anbefalingene fra Vestfold og Telemark revisjon IKS i eierskapskontroll - "Eierstyring og styrevalg" som anbefaler kommunen å: - Kommunnen må sikre at eierskapsmeldingen er oppdatert og i samsvar med gjeldende krav. - For virksomheter som kommunen eier sammen med andre, bør egen valgkomitè vedtektsfestes for hver virksomhet. Eierorganene bør også utarbeide retningslinjer for valgkomiteene. - Kommunen bør vurdere tiltak for å sikre at bystyret, ev. formannskapet, får innkallinger til møter i eierorgan til behandling. Kontrollutvalget bemerker at det i rapporten fremkommer flere funn av feil og mangler som bystyret bør sørge for at blir fulgt opp. Kontrollutvalget forutsetter at kommunen følger opp anbefalingene, og at kontrollutvalget får en tilbakemelding innen 1. april 2025 om hvordan anbefalingene er fulgt opp.