Kontrollutvalget i Larvik

Dato: 05.02.2019 16:30

Sted: Borgejordet 23

Notat:

I forkant av det ordinære kontrollutvalgsmøtet vil det fra kl. 16:30 bli gjennomført et virksomhetsbesøk hos AOK (Arbeid og kvalifisering). Oppmøtested er Borgejordet 23 i Larvik.

Det ordinære kontrollutvalgsmøtet vil avholdes i samme lokaler fra kl. 18:00.

Eventuelle forfall meldes sekretæren på mobil +47 99455515 evt.
på e-post aoe@viksre.no.
Varamedlemmer skal ikke møte uten særskilt innkalling.

Revetal 25.01.2019

For leder i Kontrollutvalget i Larvik, Gjert Gjertsen

Anja Ottervang Eriksen

Saksliste

Saker til behandling

1/19 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgsmøtet 04.12.2018 3

2/19 Orientering fra administrasjonen vedrørende oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen "Byggesaksbehandling" 12

3/19 Årsrapport 2018 for kontrollutvalget i Larvik kommune 20

4/19 Henvendelse fra Lars Solberg datert 23.11.2018 35

5/19 Revisor orienterer 05.02.2019 38

6/19 Revisors uavhengighetserklæring - forvaltningsrevisjon 39

7/19 Referatsaker 05.02.2019 42

8/19 Eventuelt 05.02.2019 51

Arkivsak-dok. 19/00015-1
Saksbehandler Anja Ottervang Eriksen

Saksgang	Møtedato
Kontrollutvalget i Larvik	05.02.2019

SAK 1/19
GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA KONTROLLUTVALGSMØTET 04.12.2018

Forslag til vedtak:
Protokollen fra kontrollutvalgsmøtet 04.12.2018 godkjennes.

Vedlegg:
Protokoll fra møtet i kontrollutvalget i Larvik 04.12.2018.

Saksframstilling:

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Larvik

Dato:	04.12.2018 kl. 18:00
Sted:	Romberggata 4, møterom Tjølling
Arkivsak:	18/00006
Tilstede:	Gjert Gjertsen, leder Kari Stensholt, medlem Kjersti Michalsen, medlem
Møtende varamedlemmer:	Harald Kvinnsland Dollst Tore Kay Landbø
Forfall:	Live Jetlund Inge Grav
Ikke møtt:	Anders Assev Willy Krøgli
Andre:	Jan Arvid Kristengård, rådmann i Larvik kommune, sak 61/18 – 62/18 Hildegunn Rafdal, forvaltningsrevisor Telemark kommunerevisjon IKS, sak 61/18 – 63/18 Paul Hellenes, økonomisjef i Larvik kommune Birgitte Holmberg, oppdragsrevisor Telemark kommunerevisjon IKS Anja Ottervang Eriksen, rådgiver VIKS
Møteleder:	Kontrollutvalgsleder Gjert Gjertsen
Protokollfører:	Anja Ottervang Eriksen

SAKSKART			**Side**
Saker til behandling			
61/18	18/00006-66	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgsmøtet 30.10.2018	3

62/18	18/00148-1	Orientering fra rådmannen om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten "Brannsamarbeidet" fra Lardal kontrollutvalg	3
63/18	18/00138-4	Behandling av prosjektplan til forvaltningsrevisjonsprosjekt om planarbeid i Larvik kommune	4
64/18	18/00042-30	Revisor orienterer 04.12.2018	5
65/18	18/00146-1	Møteplan 2019	5
66/18	15/00132-67	Forslag om virksomhetsbesøk 2019	6
67/18	18/00044-28	Referatsaker 04.12.2018	7
68/18	18/00043-23	Eventuelt 04.12.2018	7

Kontrollutvalgsleder ønsket velkommen og møtet ble satt kl. 18:00. Det var ingen merknader til innkalling eller saksliste.

Det ble meldt to saker under «Eventuelt».

Saker til behandling

61/18 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgsmøtet 30.10.2018

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	04.12.2018	61/18

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøtet 30.10.2018 godkjennes.

Møtebehandling

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Protokollen fra kontrollutvalgsmøtet 30.10.2018 godkjennes.

62/18 Orientering fra rådmannen om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten "Brannsamarbeidet" fra Lardal kontrollutvalg

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	04.12.2018	62/18

Forslag til vedtak:

Rådmannens informasjon om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten «Brannsamarbeidet» tas til orientering.

Møtebehandling
Rådmann Jan Arvid Kristengård delte ut «Tilbakemelding fra rådmannen til kontrollutvalgets møte 04.12.2018» om oppfølgingen av anbefalingene fra forvaltningsrevisjonsrapporten «Brannsamarbeidet» og kommenterte denne.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Rådmannens informasjon om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten «Brannsamarbeidet» tas til orientering.

63/18 Behandling av prosjektplan til forvaltningsrevisjonsprosjekt om planarbeid i Larvik kommune

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	04.12.2018	63/18

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt om planarbeid i Larvik kommune og bestiller en forvaltningsrevisjonsrapport som besvarer følgende problemstillinger:

- I hvilken grad inneholder Larvik kommunes planstrategi en vurdering av kommunens planbehov?
- I hvilken grad sikrer Larvik kommune forsvarlig saksbehandling av reguleringsplaner?
- I hvilken grad har Larvik kommunes tiltak for å redusere risikoen for korrupsjon i behandlingen av plansaker?

Rapporten legges frem for kontrollutvalget høsten 2019. Ferdig rapport med rådmannens høringsuttalelse oversendes sekretariatet innen 15.08.2019 for behandling i kontrollutvalgsmøtet 03.09.2019.

Møtebehandling
Forvaltningsrevisor Hildegunn Rafdal gjennomgikk forslaget til prosjektplan og de foreslåtte problemstillingene. Kontrollutvalget diskuterte saken, og revisor besvarte utvalgets spørsmål.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Kontrollutvalget viser til forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt om planarbeid i Larvik kommune og bestiller en forvaltningsrevisjonsrapport som besvarer følgende problemstillinger:

- I hvilken grad inneholder Larvik kommunes planstrategi en vurdering av kommunens planbehov?

- I hvilken grad sikrer Larvik kommune forsvarlig saksbehandling av reguleringsplaner?
- I hvilken grad har Larvik kommunes tiltak for å redusere risikoen for korrupsjon i behandlingen av plansaker?

Ferdig rapport med rådmannens høringsuttalelse oversendes sekretariatet innen 15.08.2019 for behandling i kontrollutvalgsmøtet 03.09.2019.

64/18 Revisor orienterer 04.12.2018

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	04.12.2018	64/18

Forslag til vedtak:

Revisors informasjon tas til orientering.

Møtebehandling
Oppdragsrevisor Birgitte Holmberg orienterte kontrollutvalget om den løpende revisjonen av regnskapet for 2018.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Revisors informasjon tas til orientering.

65/18 Møteplan 2019

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	04.12.2018	65/18

Forslag til vedtak:

Følgende møteplan for kontrollutvalget vedtas for 2019:

Tirsdag. 5. februar 2019
Tirsdag 7. mai 2019
Tirsdag 18. juni 2019

Tirsdag 3. september 2019
Tirsdag 15. oktober 2019
Tirsdag 3. desember 2019

Kontrollutvalget ber om at kontrollutvalgets møtedatoer blir innarbeidet i kommunens møtekalender.

Møtebehandling
Det fremlagte forslaget til møteplan ble diskutert av kontrollutvalgsmedlemmene. Det ble foreslått å endre de to møtedatoene 15.10.2019 og 03.12.2019 til ett møte 26.11.2019.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Følgende møteplan for kontrollutvalget vedtas for 2019:

Tirsdag. 5. februar 2019
Tirsdag 7. mai 2019
Tirsdag 18. juni 2019
Tirsdag 3. september 2019
Tirsdag 26. november 2019

Kontrollutvalget ber om at kontrollutvalgets møtedatoer blir innarbeidet i kommunens møtekalender.

66/18 Forslag om virksomhetsbesøk 2019

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	04.12.2018	66/18

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å gjennomføre et virksomhetsbesøk hos _____.
Besøket gjennomføres i forbindelse med kontrollutvalgsmøtet _____.
Kontrollutvalgsleder og sekretariatet gis fullmakt til å avtale rammene for virksomhetsbesøket.

Møtebehandling
Kontrollutvalgsleder informerte om de virksomhetsbesøkene som har blitt gjennomført i perioden, og utvalget diskuterte saken. Det ble foreslått å gjennomføre

virksomhetsbesøk hos Presteløkka Rehabiliteringssenter og AOK (Arbeid og kvalifisering) i løpet av 2019.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Kontrollutvalget vedtar å gjennomføre virksomhetsbesøk hos Presteløkka Rehabilitering og AOK (Arbeid og kvalifisering) i løpet av 2019. Kontrollutvalgsleder og sekretariatet gis fullmakt til å avtale rammene for virksomhetsbesøkene.

67/18 Referatsaker 04.12.2018

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	04.12.2018	67/18

Forslag til vedtak:

Referatsaken tas til orientering.

Møtebehandling
Følgende referatsak ble behandlet:

- NKRFs kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 30. – 31. januar 2019. Medlemmer som ønsker å delta på konferansen melder ifra til sekretariatet innen 10.12.2018.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Referatsaken tas til orientering.

68/18 Eventuelt 04.12.2018

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	04.12.2018	68/18

Forslag til vedtak:

.

Møtebehandling

1. Harald Kvinnsland Dollst tok opp signaturrettigheter i Larvik havn KF og hvordan dette er registrert i Brønnøysundregistrene. Kontrollutvalget diskuterte saken.

2. Sekretariatet informerte om en henvendelse som ble mottatt fra Lars Solberg 30.11.2018. Henvendelsen ble mottatt for sent til å kunne realitetsbehandles på dette kontrollutvalgsmøtet, og vil bli fremlagt for kontrollutvalget i det første møtet i 2019. I henvendelsen vises det til kontrollutvalgets behandling av hans henvendelse «Anmodning om granskning av Larvik kommune for mulig korrupsjon» som ble behandlet i sak 48/18 og 55/18. Det stilles en rekke spørsmål ved kontrollutvalgets behandling av saken, og det bes om at kontrollutvalget vurderer saken på nytt.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar informasjon om signaturrettigheter i Larvik havn KF til orientering.

2. Kontrollutvalget tar informasjon om henvendelse fra Lars Solberg mottatt av sekretariatet 30.11.2018 til orientering. Henvendelsen blir lagt frem i neste kontrollutvalgsmøte 05.02.2019.

Møtet ble avsluttet kl. 19.10.

Neste møte i kontrollutvalget er 05.02.2019 kl. 18:00.

Revetal, 05.12.2018

For leder av kontrollutvalget i Larvik kommune, Gjert Gjertsen

Anja Ottervang Eriksen
Rådgiver
VIKS

Arkivsak-dok. 17/00060-36
Saksbehandler Anja Ottervang Eriksen

Saksgang	Møtedato
Kontrollutvalget i Larvik	05.02.2019

SAK 2/19
ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN VEDRØRENDE OPPFØLGINGEN AV FORVALTNINGSREVISJONEN "BYGGESAKSBEHANDLING"

Forslag til vedtak:
Administrasjonens orientering om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen om byggesaksbehandling som er gjennomført høsten 2018 tas til orientering.

Vedlegg:
Notat fra Larvik kommune – Forvaltningsrevisjonsrapport «Byggesaksbehandling i Larvik kommune» - Oppfølging, datert 26.06.2018

Saksframstilling:
Kontrollutvalget i Larvik fikk fremlagt rapporten «Byggesaksbehandling i Larvik kommune» i kontrollutvalgsmøte 10.10.2017. Rapporten ble levert av Telemark kommunerevisjon, og besvarte følgende problemstillinger:

- *Hva mener innbyggere som har fått søknader behandlet om kommunens byggesaksbehandling?*
- *I hvilken grad har Larvik kommune tiltak for å sikre riktig behandling av byggesaker?*
- *I hvilken grad har Larvik kommune iverksatt korrupsjonsforebyggende tiltak for byggesaksbehandlingen?*

Forvaltningsrevisjonsrapporten ble realitetsbehandlet i kontrollutvalgsmøtet 25.10.2017. Kontrollutvalget sluttet seg til revisors anbefalinger og anbefalte samtidig at kommunestyret fattet tilsvarende vedtak. Kommunestyret behandlet saken i møte 13.12.2017, sak 071/17 og fattet følgende vedtak:

> *Kommunestyret slutter seg til anbefalingene i forvaltningsrevisjonsprosjektet «Byggesaksbehandling I Larvik» datert 2.oktober 2017 om at kommunen bør:*

- *delegere myndighet på tilsyn skriftlig,*
- *tydeliggjøre roller og ansvar i ordningen med godkjenning av vedtak, slik at ordningen bidrar til kvalitetssikring av saksbehandling og vedtak,*
- *sikre en form for tidlig mottakskontroll av alle søknader og at det gis riktig informasjon om saksforløpet i foreløpig svar,*
- *vurdere om det er behov for tiltak for å sikre tilstrekkelig saksutredning og begrunnelse i vedtak der planutvalget ikke følger innstillingen fra rådmann,*
- *sikre et systematisk arbeid med tilsyn og utarbeide en årlig rapport fra tilsynsarbeidet*
- *sikre systematiske risikovurderinger, også av risiko for korrupsjon, og at ledelsen følger opp arbeidet med internkontroll.*
- *sikre at medlemmene i planutvalget omfattes av de samme opplæringstiltak og rutiner knyttet til signering av etiske retningslinjer og registrering av verv i styrevervregisteret som medlemmer i kommunestyret, og*
- *vurdere om arbeidsreglementets punkt om bierverv er tilstrekkelig*

Kommunestyret ber om at kontrollutvalget blir orientert om oppfølgingen av forvaltningsrapporten innen 1.juli 2018, og at kommunestyrets medlemmer får en papirversjon av nevnte "Strategiplan. Tilsyn byggesak 2017". Årsrapporten behandles av kommunestyret. Post- og sakslister fra Byggesaker, Oppmåling, VA og Plansaker legges ut for åpent og tilgjengelig innsyn så snart som mulig.

Larvik kommunes skriftlige tilbakemelding ble behandlet i kontrollutvalgsmøtet 04.09.2018.Tilbakemeldingen tok for seg og beskrev oppfølgingen av alle anbefalingene fra forvaltningsrevisjonsrapporten. Andre forbedringer som det ble jobbet med, herunder søkernes vurdering av byggesaksbehandlingen og den krevende bemanningssituasjonen, ble også beskrevet. Konklusjonen i den skriftlige tilbakemeldingen var som følger:

«Rådmannens vurdering er at kommunestyrets vedtakspunkter i stor grad er fulgt opp i løpet av våren 2018 og vil bli ytterligere fulgt opp i løpet av høsten 2018. Rådmannen legger stor vekt på at spørsmål om habilitet og etikk i byggesaksbehandling og annen kommunal myndighetsutøvelse må vies oppmerksomhet slik at bevisstheten om hvor viktig dette er for kommunens tillit og omdømme holdes levende i organisasjonen. Det er også viktig at folkevalgte i planutvalget får god opplæring i de samme tema etter lokalvalget i 2019».

Kontrollutvalget fattet slikt vedtak:

Kontrollutvalget tar Larvik kommunes tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Byggesaksbehandling i Larvik kommune» til orientering. Rådmannen inviteres til det første kontrollutvalgsmøtet i 2019 for å orientere om oppfølgingen som det skal jobbes videre med høsten 2018.

Rådmannen er invitert til kontrollutvalget for å orientere om oppfølgingen av rapporten «Byggesaksbehandlingen i Larvik kommune» som det har blitt jobbet med høsten 2018. Rådmannen har bekreftet at han kommer for å gi en muntlig presentasjon av status.

Larvik kommune

Avdeling: Rådmannen

Notat

Til: Anja Ottervang Eriksen, VIKS
Kontrollutvalget i Larvik kommune

Kopi til: Hilde Bøkestad,Ingvild Aartun,Mona Bartnes Fardal

Saksbehandler: Jan Arvid Kristengård / Rådmann
Vår referanse: 18/19688 - 1 /
Dato: 26.06.2018

Emne: Forvaltningsrevisjonsrapport "Byggesaksbehandling i Larvik kommune " - Oppfølging

BAKGRUNN

Forvaltningsrevisjonen ble bestilt av kontrollutvalget i Larvik i sak 13/17 og 20/17.

Kontrollutvalget behandlet rapporten i møte 10.10.17, sak 40/17.

Kommunestyret behandlet saken i møte 13.12.17, sak 071/17.
Kommunestyret fattet følgende vedtak;

Kommunestyret slutter seg til anbefalingene i forvaltningsrevisjonsprosjektet «Byggesaksbehandling I Larvik» datert 2.oktober 2017 om at kommunen bør: ·

- *delegere myndighet på tilsyn skriftlig, ·*
- *tydeliggjøre roller og ansvar i ordningen med godkjenning av vedtak, slik at ordningen bidrar til kvalitetssikring av saksbehandling og vedtak, ·*
- *sikre en form for tidlig mottakskontroll av alle søknader og at det gis riktig informasjon om saksforløpet i foreløpig svar, ·*
- *vurdere om det er behov for tiltak for å sikre tilstrekkelig saksutredning og begrunnelse i vedtak der planutvalget ikke følger innstillingen fra rådmann, ·*
- *sikre et systematisk arbeid med tilsyn og utarbeide en årlig rapport fra tilsynsarbeidet ·*
- *sikre systematiske risikovurderinger, også av risiko for korrupsjon, og at ledelsen følger opp arbeidet med internkontroll. ·*
- *sikre at medlemmene i planutvalget omfattes av de samme opplæringstiltak og rutiner knyttet til signering av etiske retningslinjer og registrering av verv i styrevervregisteret som medlemmer i kommunestyret, og ·*
- *vurdere om arbeidsreglementets punkt om bierverv er tilstrekkelig*

Kommunestyret ber om at kontrollutvalget blir orientert om oppfølgingen av forvaltningsrapporten innen 1.juli 2018, og at kommunestyrets medlemmer får en papirversjon av nevnte "Strategiplan. Tilsyn byggesak 2017". Årsrapporten behandles av kommunestyret. Post- og sakslister fra Byggesaker, Oppmåling, VA og Plansaker legges ut for åpent og tilgjengelig innsyn så snart som mulig.

I dette notatet svarer rådmannen opp vedtakspunktet om at kontrollutvalget blir orientert om oppfølgingen av forvaltningsrapporten innen 1. juli 2018.

OPPFØLGINGSPUNKTENE

1. delegere myndighet på tilsyn skriftlig

I delegeringsreglementet i ny kommune av 1.1.2018 er rådmannens delegering til kommunalsjef (vedlegg 2) og fra kommunalsjef til virksomhetsledere (vedlegg 3) innenfor det kommunale tjenesteområdet Areal og Teknikk ivaretatt og lagt inn i kommunens kvalitetssystem TQM. Det er i tillegg opprettet et eget delegeringsreglement for tilsyn og ulovlighetsoppfølging datert 16.04.2018. (vedlegg4)

2. tydeliggjøre roller og ansvar i ordningen med godkjenning av vedtak, slik at ordningen bidrar til kvalitetssikring av saksbehandling og vedtak

Som et ledd i å tydeliggjøre roller og ansvar er det foruten tilsynsteamet, besluttet å innføre 2 team for behandling av byggesaker. Team 1 behandler sakstyper med kort saksbehandlingsfrist (3-ukers saker), og Team 2 behandler klagesaker og sakstyper med lang saksbehandlingsfrist (12-ukers saker). Inndelingen av virksomheten i de to teamene ble innført i løpet av våren 2018. To personer har blitt tildelt funksjonen som teamledere i en interimfase inntil nye teamlederstillinger er besatt. Det er fullført en rekrutteringsprosess med ekstern utlysning, og det er forventet at teamledere vil kunne fungere ordinært fra rett over sommerferien.
Teamlederne har ansvar for å ha oversikt over sakene, sørge for at sakene blir fordelt på saksbehandlerne og følge opp håndteringen av sakene. Sakene sendes til sidemannskontroll i henhold til liste. Saker av prinsipiell karakter og saker som skal til politisk behandling kvalitetssikres av saksbehandler utpekt av teamleder, før de sendes til virksomhetsleder/kommunalsjef for godkjenning. Sidemannskontrollen er elektronisk sporbar i arkivsystemet. Rutiner for dette er utarbeidet og lagt inn i kommunens kvalitetssystem (vedlegg 5). Det er også lagt inn en rutine ved bytting av saksbehandler (vedlegg 6).

3. sikre en form for tidlig mottakskontroll av alle søknader og at det gis riktig informasjon om saksforløpet i foreløpig svar

Nye saker blir registrert og fordelt på teamene ut fra sakstype. Slik klarer teamlederne å holde oversikt over saksmengde og tidsfrister. Grunnet situasjonen med innføringen av nytt sakssystem i forbindelse med kommunesammenslåingen, et unormalt høyt sykefravær våren 2018 er virksomheten ikke a-jour med håndteringen av etterslepet som hadde oppstått. Virksomheten er per i dag ikke bemannet for å ivareta en mer omfattende mottakskontroll, derfor må det gjøres en ny vurdering på dette når virksomheten har fått en styrket bemanning. Det er likevel fokus på raskere mottakskontroll og det er innført et mål om å gjennomføre mottakskontroll av 12-ukers saker innen

fem uker og 3-ukers saker innen tre uker når det ikke er helligdager og ferier. Det er opprettet maler for foreløpig svar som er knyttet til sakstypene og som opplyser om videre saksforløp når foreløpige svar sendes ut. I 12-ukers sakene gis det beskjed om antatt saksbehandlingstid.
Mottakskontroll er krevende og grensen mot dobbel saksbehandling er utfordrende. Samtidig er mangelfulle søknader en kontinuerlig utfordring. For å forbedre veiledningen ut mot brukerne og stimulere søkere til å levere komplette og utfyllende søknader, er det opprettet en sjekkliste for komplett byggesøknad som ligger tilgjengelig på nett (vedlegg 7). Sjekklista brukes også som grunnlag for saksbehandlerne ved mottakskontroll, noe som gir bedre forutsigbarhet for brukerne.

4. vurdere om det er behov for tiltak for å sikre tilstrekkelig saksutredning og begrunnelse i vedtak der planutvalget ikke følger innstillingen fra rådmann

Administrasjonen har i perioden etter nyttår vært bevisste på å opplyse i planutvalget at saker bør utsettes eller sendes tilbake til administrasjonen i tilfeller der:

- planutvalget ikke følger rådmannens innstilling og det ikke er lagt fram et alternativt vedtak fra administrasjonen
- der det framkommer nye opplysninger i møtet som har betydning for forståelsen av saken
- der det oppstår uklarheter eller tvil om saksgrunnlagets innhold

Hensikten er at man får kvalitetssikret vedtakets ordlyd slik at det blir korrekt formulert, at man sikrer at saken er tilstrekkelig utredet og/eller sikrer at beslutningen blir godt nok begrunnet.

5. sikre et systematisk arbeid med tilsyn og utarbeide en årlig rapport fra tilsynsarbeidet

Kommunestyret behandlet sak 058/18 «Evaluering av byggetilsyn 2017» 13.6.2018 (se vedlegg 8) og Sak 064/18 «Orienteringssak - Tilsynsstrategi 2018» 4.4.2018 (se vedlegg 9). I forbindelse med behandlingen ble det bedt om en orientering om tilsynsarbeidet. Dette ble utført som en grundig muntlig redegjørelse i planutvalgets møte den 17.4.2018, som ble supplert med en skriftlig versjon oversendt til utvalgets medlemmer i etterkant av møtet (se vedlegg 10).
Byggesak har hatt et økt fokus på å få til et mer systematisk arbeid med tilsyn og ulovlighetsoppfølging i tråd med vedtatt tilsynsstrategi. Tilsynsgruppen har hatt et særlig stort fokus på dette. I tillegg har det blitt utarbeidet en veileder for tilsyn og ulovlighetsoppfølging, samt en veileder for ileggelse og utmåling av overtredelsesgebyr som viser interne rutiner for saksbehandlingen på tilsyn og i ulovlighetssaker.

6. sikre systematiske risikovurderinger, også av risiko for korrupsjon, og at ledelsen følger opp arbeidet med internkontroll

Virksomhet Byggesak gjennomførte 24.1.2018 en samling med en gjennomgang av risiko for korrupsjon. Som en oppfølging av dette og innføring av TQM som avvikssystem ble det gjennomført to halvdagsseminarer 7. 2. og 13.2.2018 der ulike risikomomenter ble avdekket og rutiner og tiltak for å motvirke hendelser foreslått. Disse er oppsummert og er lagt inn i TQM (vedlegg11) slik at de inngår i virksomhetens kontinuerlige rutineoppfølging og avvikshåndtering. Som et eget tiltak mot korrupsjon er det innført åpen saksfordeling og rutine om å avklare med teamleder ved eventuell overføring av en sak fra en saksbehandler til en annen og anføre en kort begrunnelse for dette på saken. Rådmannen vil, etter politisk vedtak, legge fram «Plan mot korrupsjon» til kommunestyrets møte i september. Korrupsjon er også tatt inn som et særskilt emne i alle tjenestenes risikovurdering i kvalitetssystemet TQM.

7. sikre at alle medlemmene i planutvalget omfattes av de samme opplæringstiltak og rutiner knyttet til signering av etiske retningslinjer og registrering av verv i styrevervregisteret som medlemmer i kommunestyret

For å gi folkevalgte i utvalgene økt kompetanse ble det 19.4.2018 gjennomført et halvdagsseminar i samarbeid med KS om «Folkevalgtes roller, ansvar og arbeidsformer».
Politisk og administrativ ledelse ut over medlemmene i planutvalget deltok også i samlingen.

Det jobbes med en elektronisk løsning for signering av etiske retningslinjer for medlemmer i kommunestyret samt for planutvalget, kontrollutvalget for alkoholomsetning og klagenemnda. Dette vil være på plass innen medio september.
Kommunestyrets medlemmer, samt medlemmer av Planutvalget, Kontrollutvalget for alkoholomsetning og Klagenemnda meldes inn i styrevervregisteret.

For ansatte utarbeider Larvik kommune, som første kommune i landet, et opplegg der nye etiske retningslinjer blir sendt ut elektronisk sammen med skjema for egenerklæring knyttet til taushet, etikk og bierverv (bierverv, styreverv og bijobber). Den valgte løsning skal sikre at ved elektronisk signering så legges dokumentene automatisk inn i personalmapper, og den enkelte ansatte må bekrefte at dokumentene er mottatt og lest. Leder må ta stilling til om eventuelt bierverv er forenlig med etiske retningslinjer og arbeidsreglementet.
Administrative ledere på styrenivå 1 og 2 meldes inn i styrevervregisteret.

8. vurdere om arbeidsreglementets punkt om bierverv er tilstrekkelig

Det ble lagt stor vekt på å tydeliggjøre punktet om bierverv i etiske retningslinjer for ny kommune. Denne endringen ble deretter tydeliggjort videre inn i arbeidsreglementet, vedrørende bierverv, for ny kommune.

9. post- og sakslister fra Byggesaker, Oppmåling, VA og Plansaker legges ut for åpent og tilgjengelig i innsyn så snart som mulig

Innsynsløsninger for post- og sakslister for Byggesaker, Oppmåling, VA og Plansaker må tilpasses nye personvernregler, derfor har en åpen løsning for dette ikke blitt innført ennå. Det jobbes nå med å etablere en ordning som er spesiell for plan- og byggesaker som er koblet til plandialogen. Denne planlegges iverksatt i løpet av høsten. Til orientering jobbes det også nasjonalt med å innføre e-byggesøknad som også vil kunne ivareta dette, men løsningen er forsinket og vil ikke foreligge før i 2019 eller 2020.

ANDRE FORBEDRINGER DET JOBBES MED

Søkernes vurdering av byggesaksbehandlingen (fra spørreundersøkelse gjort av revisjonen):

«Flertallet av de som har svart mener at de blir behandlet med høflighet og respekt, og de opplever også at de får nødvendig informasjon i vedtaket. De er mindre fornøyd med informasjonen de får, særlig informasjon om behandling av egen sak, saksbehandlingstid og opplevelse av forutsigbarhet i saksbehandlingen. Undersøkelsen viser også at mange av de som har svart, opplever at saksbehandlerne generelt er lite tilgjengelige.»

For å forbedre saksbehandlingen ble det 5.4.2018 innført et system der det sammen med vedtak sendes ut et kort spørreskjema til brukeren for å få tilbakemelding på saksbehandlingen og servicenivået i den enkelte saken. Dette vil bli gjennomgått for å innhente kunnskap for å kunne se på framtidige forbedringstiltak. Det er satt søkelys på god service blant saksbehandlerne. Dersom brukerunderundersøkelsen ved utsendelsen av vedtak besvares, vil det også gi tilbakemeldingen på servicenivået på saksbehandlingen i den enkelte sak.
Det er innført en ordning med skjermet dag på onsdager. Ut over dette skal saksbehandlerne være tilgjengelige dersom de har full stilling. Før revisjonsgjennomgangen ble det gjennomført et kurs i bedre kundebehandling rettet mot saksbehandlerne på Byggesak, men mange nye er ansatt etterpå slik at et nytt kurs bør avholdes. Økt bemanning vil gjøre det enklere for saksbehandlerne å prioritere kontakten med brukerne. Samtidig vil digitaliseringen kunne føre til at det blir lettere for brukeren å følge med på framdrift og aktivitet knyttet til egen sak på nett.
Mange ønsker at kommunen skal forplikte seg til en gitt framdrift, men erfaringsmessig dukker det opp mange hensyn og problemstillinger underveis som skal vurderes faglig og avveies før det kan konkluderes på en forsvarlig måte i den enkelte sak i tråd med forvaltningslovens prinsipper. En sak som i utgangspunktet kan synes enkel, kan vise seg å bli komplisert og vise versa. Gode søknader med tydelig tegninger og illustrasjoner og dokumentasjon av konsekvenser gjør saksbehandlingen lettere. Da blir det også lettere for både naboer, folkevalgte og andre å forstå saken, slik at færre spørsmål må besvares av kommunen.

Tiltak gjort i forbindelse med den krevende bemanningssituasjonen på virksomheten våren 2018:
Virksomheten har lagt et svært krevende halvår bak seg. Ikke bare har virksomheten strevd med stort langtidssykefravær, en utfordrende ledersituasjon og et nytt sakssystem som ikke har fungert som det var tiltenkt i den nye sammenslåtte kommunen, men det har også vært store og krevende saker, stort medietrykk og mange nye medarbeidere som skulle få oppfølging for å komme inn i saksbehandingen. For å sikre god kommunikasjonsflyt besluttet rådmannen å innføre 6 strakstiltak

1. Det innføres en periode fra 1.3-1.6.2018 der det tilrettelegges for økt kapasitet med sikte på å komme ajour i byggesaksbehandlingen.
2. Det legges ut en sak på kommunes hjemmesider som forklarer situasjonen som har oppstått, hvilke tiltak som gjøres og hvordan man kan henvende seg til kommunen.
3. For å ha tilstrekkelig oversikt over antall saker, type saker, tidsfrister og milepeler, registreres saker parallelt i nytt sakssystem og gammelt system på byggesak, inntil man har fått på plass en god nok løsning innenfor nytt sakssystem som ivaretar behovene innenfor byggesaksbehandlingen.
4. Det vil bli gjort en nøye prioritering av rekkefølgen på behandlingen av sakene. I henhold til kommunens overordnede målsettinger vil nærings- og større boligprosjekter bli prioritert.
5. Det innføres redusert åpningstid for publikumshenvendelser for å sikre at saksbehandlere får mer sammenhengende arbeidstid for å håndtere innkomne saker.
6. Rapportering under eventuelt i planutvalgets møter fram til sommeren om utviklingen i sakshåndteringen.

Disse og andre forhold er det blitt gjort jevnlige rapporteringer på til Planutvalget, Miljø- og teknikkomiteen og Formannskapet. (vedlegg 12-17)

Andre tema som kan ha betydning for byggesaksbehandlingen
Ved sammenslåingen av Lardal og Larvik fra 1.1.2018 ble det innført nytt avvikssystem i TQM. Alle virksomheter får opplæring i systemet. Avvikssystemet er det viktigste redskapet kommunen har for

å registrere avvik og forbedre kvaliteten på sine tjenester. En mer offensiv bruk også i byggesaksbehandlingen ville kunne gi økt lærings- og forbedringsverdi.
Byggesaksbehandling etter Plan- og bygningsloven er bare et lite ledd i prosessen med å bygge gode fysiske omgivelser. Kommunen kan ta en mer aktiv rolle ved å bidra til økt bevissthet rundt betydningen gode fysiske omgivelser har for samfunnsutviklingen. Kommunen kan for eksempel, i samhandling med andre, i større grad bidra ved å arrangere kurs og seminarer for å heve kompetansenivået til de som skal realisere byggeprosjekter.
I kommunens Klima- og energiplan er det definert 5 tema og en handlingsplan for periode 2017-2020 som setter søkelys på tilpasninger til klimaendringer, areal- og transport og energiforbruk. I flere kommuner er det valgt å gi gebyrreduksjon for prosjekter som kan dokumentere tiltak som ivaretar gode klima- og miljøtiltak. Kommunen kan ta en mer aktiv rolle for å tydeliggjøre hva som skal til for å oppnå en slik reduksjon, og å heve kompetansenivået til de som skal realisere byggeprosjekter.

KONKLUSJON

Rådmannens vurdering er at kommunestyrets vedtakspunkter i stor grad er fulgt opp i løpet av våren 2018 og vil bli ytterligere fulgt opp i løpet av høsten 2018.
Rådmannen legger stor vekt på at spørsmål om habilitet og etikk i byggesaksbehandling og annen kommunal myndighetsutøvelse må vies oppmerksomhet slik at bevisstheten om hvor viktig dette er for kommunens tillit og omdømme holdes levende i organisasjonen.
Det er også viktig at folkevalgte i planutvalget får god opplæring i de samme tema etter lokalvalget i 2019.

Vedlegg:

Dok.nr	**Tittel på vedlegg**
117307	Vedlegg 1 - 10905_Delegasjon fra rådmannen til kommunalsjef for Areal og Teknikk
117308	Vedlegg 2 - Delegasjonsreglement fra kommunalsjef for Areal og teknikk til virksomhetsledere og miljøvernsjef
117309	Vedlegg 3 - 9489_Delegasjon Tilsyn
117310	Vedlegg 4 - 11038_Rutine sidemannskontroll
117311	Vedlegg 5 - 11039_Rutine ved bytte av saksbehandler
117312	Vedlegg 6 - 9476 Sjekkliste for komplett byggesøknad
117313	Vedlegg 7 - KST 158-18 Evaluering av tilsyn med byggesaker i Larvik kommune 2017
117314	Vedlegg 8 - KST 164-18 Tilsynsstrategi 2018
117315	Vedlegg 9 - Orientering om ulovlighetsoppfølging i planutvalget 17.04.2018
117317	Vedlegg 10 - MELDING OM STATUS BYGGESAK 01.03.18
117318	Vedlegg 11 - MELDING OM STATUS BYGGESAK 20.03.18
117319	Vedlegg 12 - MELDING OM STATUS BYGGESAK 17.04.18
117320	vedlegg 13 - MELDING OM STATUS BYGGESAK 08.05.18
117321	Vedlegg 14 - MELDING OM STATUS BYGGESAK 29.5.2018
117322	Vedlegg 15 - MELDING OM STATUS BYGGESAK 19.6.2018_til PU-MTK-FSK

Arkivsak-dok. 19/00071-1
Saksbehandler Anja Ottervang Eriksen

Saksgang	Møtedato
Kontrollutvalget i Larvik	05.02.2019

SAK 3/19
ÅRSRAPPORT 2018 FOR KONTROLLUTVALGET I LARVIK KOMMUNE

Forslag til vedtak:
Utkast til årsrapport vedtas som «Årsrapport 2018 for kontrollutvalget i Larvik». Årsrapporten oversendes kommunestyret i Larvik til orientering.

Vedlegg:
Utkast til årsrapport 2018 for kontrollutvalget i Larvik kommune.

Saksframstilling:
Kontrollutvalget skal informere kommunestyret om sitt arbeid, jf. kommuneloven § 77 pkt. 6. Årsrapporten oppsummerer kontrollutvalgets viktigste aktiviteter gjennom 2018 og oversendes kommunestyret til orientering.

VIKS Vestfold Interkommunale KontrollutvalgsSekretariat

ÅRSRAPPORT 2018 FOR

KONTROLLUTVALGET I LARVIK KOMMUNE

Hjemmel
Kommunene er i henhold til kommuneloven pålagt å ha kontrollutvalg jf. kommunelovens kap. 12. I medhold av loven har Kommunal- og moderniseringsdepartementet fastsatt «Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner» som nærmere definerer utvalgets oppgaver.

Formål og oppgaver
Kontrollutvalget skal, på vegne av kommunestyret, føre løpende tilsyn med forvaltningen, herunder påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.

Viktige oppgaver for kontrollutvalget er:

- Påse at kommunens regnskap og kommunale foretaks årsregnskap blir revidert på en betryggende måte.
- Holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet.
- Avgi uttalelse om årsregnskapet før det vedtas av formannskap og kommunestyre.
- Påse at revisjonsmerknader blir fulgt opp.
- Utarbeide plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon, og påse at det årlig blir gjennomført forvaltningsrevisjon.
- Rapportere til kommunestyret om gjennomført forvaltningsrevisjon.
- Påse at kommunestyrets vedtak i tilknytning til forvaltningsrevisjons-prosjekter blir fulgt opp.
- Påse at det gjennomføres selskapskontroll.
- Utarbeide plan for gjennomføring av selskapskontroll.
- Rapportere til kommunestyret om gjennomført selskapskontroll.
- Innstille overfor kommunestyret ved valg av revisjonsordning.
- Utarbeide forslag til budsjett for tilsyns- og kontrollarbeidet i kommunen.
- Vurdere henvendelser fra innbyggerne
- Stille krav til kommunens etiske bevissthet

Sammensetning
Kontrollutvalget skal ha minst 3 medlemmer og minst ett av medlemmene skal være medlem av kommunestyret, jf. kommuneloven § 77 nr. 1.

VIKS Vestfold Interkommunale KontrollutvalgsSekretariat

Kontrollutvalget hadde følgende sammensetning i 2018:

Medlemmer:	Varamedlemmer:
Gml. Larvik:	Gml. Larvik
Gjert Gjertsen (H), leder	Harald Kvinnsland Dollst
Live Jetlund (SV), nestleder	Tore Kay Landbø
Kjersti Michalsen (H)	Jan Oddvar Alstad
Willy Krøgli (SP)	Ole Martin Manvik
Inge Grav (FrP)	Ellen Synnøve Torp
	Inger Hilde Schultz-Haudt
	Kari Aasan
Gml. Lardal:	Gml. Lardal:
Kari Stensholt (AP)	Bergljot Styrvold
Anders Assev (H)	Dagfinn Andersen

Med bakgrunn i kommunesammenslåingen mellom Larvik og Lardal kommuner 01.01.2018 har kontrollutvalget i perioden 2018-2019 syv medlemmer.

KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I 2018

Møter i kontrollutvalget

I 2018 hadde kontrollutvalget 7 møter og behandlet 68 saker. Til sammenligning ble det i 2017 holdt 7 møter og behandlet 48 saker.

Regnskapsrelaterte saker

Kontrollutvalget skal avgi uttalelse om kommunens årsregnskap. Uttalelsen skal være formannskapet i hende tidsnok til at det kan tas hensyn til den før formannskapet avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret. Kontrollutvalget vil bemerke at kontrollutvalgets uttalelse til regnskapene for Larvik kommune, Lardal kommune, Larvik Havn KF og Bølgen kulturhus KF ikke var vedlagt i sakspapirene da kommunestyret skulle behandle sakene i kommunestyremøtet 02.05.2018. Sakene måtte utsettes og ble først behandlet i kommunestyremøtet 13.06.2018.

Årsregnskapet 2017 for Larvik kommune
Kontrollutvalget vedtok i møte 17.04.18 uttalelse om Larvik kommunes årsregnskap for 2017.

Hovedpunkter i kontrollutvalgets uttalelse:

- Kommunen fikk et positivt netto driftsresultat på kr. 24,5 millioner kr. Dette var 53,1 millioner kr bedre enn budsjettert. Hovedårsakene til dette var merinntekter på skatt og rammetilskudd på til sammen kr 24 millioner, samt avkastning på primæroppgavefondet. Avkastningen på primæroppgavefondet var på 53 millioner, mot budsjettert 0 kr.

- Larvik kommunes netto driftsresultat for 2017 var på 0,7%. Teknisk beregningsutvalg har som et mål for sunn økonomi at netto driftsresultat over tid bør utgjøre 1,75% i forhold til driftsinntektene. Kontrollutvalget pekte på viktigheten av å styre mot et driftsresultat i tråd med denne anbefalingen.

- Investeringsregnskapet ble avsluttet i balanse med udisponert/udekket beløp kr 0,-. Kontrollutvalget bemerket at revisor i sin rapport oppga at det var noen avvik mellom årsregnskapet og regulert budsjett for 2017, og at flere avvik skyltes upresis eller manglende budsjettregulering.

- Kontrollutvalget gjentok sin tidligere bekymring for kommunens lånegjeld. Det ble særlig bemerket at kommunens lånegjeld i forhold til driftsinntekter forteller om evnen til å betjene gjelden, og at dette tallet nå er 115%. Kontrollutvalget bemerket igjen at høy låneandel påvirker kommunens handlefrihet.

- Kommunens likviditet var redusert i 2017 sammenlignet med 2016.

- Disposisjonsfondet økte med 68 millioner kr fra 112,9 millioner kr i 2016 til 181 millioner kr i 2017. Kontrollutvalget bemerket at selv om disposisjonsfondet hadde en økning i 2017, hadde kommunen fortsatt lite fondsmidler.

- Kontrollutvalget støttet seg til revisors vurderinger i nummerert brev nr. 3 vedørende kjøp av aksjer i Karistranda Utbygging AS, og registrerte at kjøp av aksjene i liten grad fremkom av note 9 i årsregnskapet og ikke var omtalt i årsrapporten. Kontrollutvalget bemerket at det ville vært naturlig at saken var kommentert i rådmannens årsrapport.

Årsregnskapet 2017 for Lardal kommune

Kontrollutvalget vedtok i møte 17.04.17 uttalelse om Lardal kommunes årsregnskap for 2017.

Hovedpunkter i kontrollutvalgets uttalelse:

- Lardal kommune hadde et negativt netto driftsresultat på kr. 8,2 millioner kr. Det negative resultatet skyldtes en økning i driftsutgifter i 2017 på 25,4 millioner kr, hvilket tilsvarer 13,1%. Veksten i utgiftssiden skyldtes hovedsakelig at Lardal gjennomførte og ferdigstilte en rekke prosjekter før kommunesammenslåingen med Larvik.

- Driftsinntektene hadde en vekst på 4,4% eller 8,8 millioner kr i 2017, men på tross av veksten dekket ikke driftsinntektene opp utgiftsveksten i 2017.

- Investeringsregnskapet ble avsluttet i balanse med udisponert/udekket beløp kr 0,-.

- Kontrollutvalget merket seg at det var betydelig avvik mellom regnskapet og det regulerte budsjettet i investeringsregnskapet, med 17,6 millioner kr mot budsjettert 34,9 millioner kr. Avviket mellom budsjett og regnskap skyldtes

hovedsakelig tidsforskyvninger og ikke at de vedtatte prosjektkostnadene var overskredet. Kontrollutvalget merket seg videre at det i årsberetningen ble opplyst av administrasjonen at det burde vært foretatt nedbudsjettering av både rammene for prosjektet og den vedtatte rammen for finansieringen i 3. kvartalsrapport.

- Fordi Lardal kommune hadde et ønske om å avslutte igangsatte prosjekter før kommunesammenslåingen hadde disposisjonsfondet en nedgang på 17,5 millioner kr 2017.

- Kontrollutvalget registrerte at revisor oppga at kommunen hadde hatt fokus på en bedre kvalitet på økonomirapporteringen, men at rapporteringen kunne vært mer presis og mer fullstendig.

Årsregnskapet 2017 for Larvik havn KF
Årsregnskapet 2017 for Larvik havn KF ble behandlet i kontrollutvalgsmøtet 17.04.2018. Regnskapet for Larvik havn KF viste et regnskapsmessig overskudd på 11 millioner kr. Kontrollutvalget hadde ingen spesielle merknader til årsregnskapet 2017 for Larvik Havn KF.

Årsregnskapet 2017 for Larvik Kulturhus Bølgen KF
Årsregnskapet 2017 for Larvik Kulturhus Bølgen KF ble behandlet i kontrollutvalgsmøtet 17.04.2018. Regnskapet for Larvik Kulturhus Bølgen KF viste et netto driftsresultat på kr 456.000 og regnskapsmessig mindreforbruk på 601.000. Kontrollutvalget hadde ingen spesielle merknader til årsregnskapet 2017 for Larvik Kulturhus Bølgen KF.

Årsregnskapet 2017 for fellesnemnda i nye Larvik kommune
Prosjektregnskapet for fellesnemnda i nye Larvik kommune ble behandlet i møtet 17.04.2018. Kontrollutvalget hadde ingen merknader til prosjektregnskapet for fellesnemnda for Larvik og Lardal for 2017.

Nummerert brev fra Telemark kommunerevisjon datert 09.04.2018 om kjøp av aksjer i Karistranda Utbygging AS
Etter forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner mv. § 4 skal revisor påpeke visse angitte forhold i skriftlig, nummerert brev til kontrollutvalget med kopi til administrasjonssjefen i kommunen. Etter forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 8 har kontrollutvalget et påseansvar for at revisors nummererte brev blir fulgt opp:

> *«Når revisor påpeker forhold i årsregnskapet, jf. forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner § 4, skal kontrollutvalget påse at dette blir fulgt opp.»*

Nummerert brev nr. 3 vedrørende Larvik kommunes kjøp av aksjer i Karistranda Utbygging AS ble behandlet av kontrollutvalget i møtet 17.04.2018. Det nummererte brevet gjaldt forhold som revisor vurderte at burde vært behandlet i kommunestyret, men som kun var håndtert administrativt.

Revisor påpekte flere forhold knyttet til administrasjonen i Larvik havns kjøp av aksjer til 21 millioner kr i Karistranda Utbygging AS. Rådmannens redegjørelse/informasjon i saken var tatt inn i det nummererte brevet fra revisor. Kommunens administrasjon mente kjøpet av aksjeselskapet var innenfor rammebevilgningen for kjøp av eiendom. Revisor mente at et kjøp av så mange leiligheter under ett i form av aksjer og den tiltenkte disponeringen var så særegen at det ble stilt spørsmål ved hvorfor saken ikke var behandlet som politisk og prinsipiell. Saken var ikke behandlet politisk i forkant av kjøpet og heller ikke i senere kommunestyremøter i 2017.

Revisor påpekte videre formelle forhold ved kommunens representasjon da virksomhetsleder møtte i generalforsamlingen 12.06.2017 uten særskilt fullmakt. Det er i utgangspunktet kommunestyret som har rollen med å møte i generalforsamling, og revisor kunne ikke se at det i delegasjonsreglementet var delegert til noen å møte i Karistranda Utbygging AS' generalforsamling 12.06.2017. Det skulle vært gitt særskilt fullmakt til å representere selskapet for valg av styre i denne generalforsamlingen. Videre var virksomhetsleder for eiendom inhabil til å møte i de to siste generalforsamlingene på vegne av Larvik kommune der oppløsning av selskapet ble besluttet og avviklingsregnskapet ble vedtatt.

Revisor påpekte avslutningsvis at kommunens kjøp av aksjer i liten grad går frem av note 9 i årsregnskapet, og at saken ikke er nevnt i Larviks kommunes årsrapport for 2017, hvilket ville vært naturlig.

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

> *Kontrollutvalget slutter seg til revisors vurderinger i nummerert brev nr. 3 til kontrollutvalget og tar informasjonen til orientering. Kontrollutvalget vil bemerke at saken burde vært behandlet i kommunestyret. Kontrollutvalget oversender saken som melding til kommunestyret.*

Det nummerte brevet ble også kommentert i kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for Larvik kommune 2017.

Revisjonsstrategi 2018

Revisjonsstrategien for 2018 som omhandler perioden fram til april 2019 når revisjonen av årsregnskapet er fullført, ble presentert og gjennomgått i kontrollutvalgsmøte 04.09.2018.

Rapportering fra revisor

Revisor orienterer kontrollutvalget i hvert møte om løpende saker. I tillegg får kontrollutvalget en årlig rapport om revisjon av årsregnskapet. Denne kommer i tillegg til selve revisjonsberetningen og tar utgangspunkt i revisjonsstrategien. Den gir en grundig og god tilbakemelding på hvilke revisjonshandlinger som er utført og revisors funn. Revisjonsstrategien, sammen med revisors rapportering, er sentrale dokumenter for at kontrollutvalget kan ivareta sitt på-se-ansvar ovenfor revisjonen.

VIKS Vestfold Interkommunale KontrollutvalgsSekretariat

Revisors uavhengighet

En av kontrollutvalgets oppgaver er å påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning. Revisor er etter revisjonsforskriften § 15 forpliktet til årlig å avgi en erklæring om sin uavhengighet. Telemark Kommunerevisjon IKS er revisor for Larvik kommune og de tilhørende foretak. Oppdragsansvarlig revisor for regnskapsrevisjonen er Lisbet Fines, og Birgitte Holmberg er oppdragsrevisor. De nødvendige uavhengighetserklæringer ble framlagt og tatt til orientering av kontrollutvalget i kontrollutvalgsmøtet 29.05.2018.

Forvaltningsrevisjon

Overordnet analyse for forvaltningsrevisjon og plan for forvaltningsrevisjon 2018-2019

Med bakgrunn i kommunesammenslåingen 01.01.2018 bestilte kontrollutvalget en overordnet analyse fra Telemark kommunerevisjon i kontrollutvalgsmøtet 06.02.2018. Den overordnede analysen og forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2018-2019 ble lagt frem i kontrollutvalgsmøtet 22.03.2018. Kontrollutvalget fattet følgende innstilling til kommunestyret:

> *Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret fatter følgende vedtak:*
>
> - *Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2018-2019 i prioritert rekkefølge:*
>
> 1. *Larvik havn KF*
> 2. *Hjemmetjenesten, herunder helse og rehabilitering*
> 3. *Planarbeid i kommunen*
> 4. *Rapportering på politiske vedtak*
>
> - *Kontrollutvalget gis fullmakt til å revidere planen og tilføye nye prosjekter.*
> - *Endringer i planen oversendes kommunestyret til orientering. Dersom endringene i planen fører til økning av den økonomiske rammen som er vedtatt, må dette behandles spesielt.*

Kontrollutvalgets innstilling ble lagt frem for kommunestyret 02.05.2018. Kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon ble enstemmig vedtatt av kommunestyret i sak 089/18.

Bestilling og behandling av forvaltningsrevisjonsprosjektet «Larvik havn KF»

Kontrollutvalget behandlet i sitt møte 29.05.2018 forslag til prosjektplan for et forvaltningsrevisjonsprosjekt om Larvik havn KF. Bakgrunnen for bestillingen av prosjektet var at kontrollutvalget hadde mottatt flere henvendelser om Larvik havn KF, primært om foretakets planer om å bygge jernbaneterminal på Sika-tomta.

Forvaltningsrevisjonsrapporten ble bestilt med følgende problemstilling:

> Har Larvik havn opptrådt i samsvar med fullmakter og føringer som kommunestyret har gitt? Avgrenset til:

- Hvilke fullmakter har foretaket?
- Har foretaket opptrådt i samsvar med relevante vedtak/regelverk når det gjelder sakene om bygging på Sika-tomta, støymåling og kontrakt om drift av containerterminal?

Forvaltningsrevisjonsrapporten ble fremlagt for behandling i kontrollutvalget 30.10.2018 og kontrollutvalget fattet slikt vedtak:

> *Kontrollutvalget viser til forvaltningsrevisjonsrapporten «Larvik havn KF» datert 08.10.2018.*
>
> *Kontrollutvalget ser alvorlig på de forhold som har blitt avdekket i rapporten. Kontrollutvalget vil blant annet peke på at det er uheldig at Larvik kommune har gitt uklare signaler til Larvik havn over tid i forbindelse med bygging på Sika-tomta.*
>
> *Anbefalinger til Larvik kommune:*
> *Kontrollutvalget registrerer at Larvik kommune har innført tiltak for forsterket samhandling mellom Larvik kommune og Larvik havn, og kontrollutvalget oppfordrer til at arbeidet med eierstyring videreføres.*
>
> *Anbefaling til Larvik havn KF:*
> *Kontrollutvalget merker seg at Larvik havn tidligere ikke har kartlagt og dokumentert støy fra sin virksomhet i samsvar med gjeldende krav, men at det nå er iverksatt tiltak. Kontrollutvalget henstiller til at Larvik havn fortsetter sitt arbeid med å sikre at kravene til støymåling blir ivaretatt. Kontrollutvalget ber om en tilbakemelding på tiltakene Larvik havn har iverksatt mot støy innen mai 2019.*
>
> ***Kontrollutvalget tilrår at kommunestyret fatter slikt vedtak:***
> *Kommunestyret viser til forvaltningsrevisjonsrapporten «Larvik havn KF», og slutter seg til kontrollutvalgets anbefalinger til Larvik kommune og Larvik havn KF.*

Kommunestyret behandlet rapporten i sak 252/18, og kontrollutvalgets innstilling ble vedtatt. Forvaltningsrevisjonsrapporten vil bli fulgt opp videre i 2019 i henhold til vedtaket.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Selvkost på kommunale gebyrer»
I kontrollutvalgsmøtet 06.02.2018 gikk kontrollutvalget tilbakemelding på oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten «Selvkost på kommunale gebyrer» som ble lagt frem i 2017. I forkant av møtet 06.02.2018 fikk medlemmene oversendt rådmannens skriftlige tilbakemelding om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsprosjektet, og økonomisjef Paul Hellenes kommenterte denne i møtet. Utvalget tok informasjonen til orientering.

VIKS Vestfold Interkommunale KontrollutvalgsSekretariat

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Byggesaksbehandling i Larvik kommune»

Forvaltningsrevisjonsrapporten «Byggesaksbehandling i Larvik kommune» ble behandlet i kontrollutvalgsmøtene 10.10.2017 og 25.10.2017. Ved behandlingen sluttet kontrollutvalget seg til revisors anbefalinger og anbefalte samtidig at kommunestyret fattet tilsvarende vedtak. Kommunestyret behandlet saken i møte 13.12.2017, sak 071/17.

Rådmannens skriftlige tilbakemelding om oppfølgingen av anbefalingene ble lagt frem i kontrollutvalgsmøtet 04.09.2018. Tilbakemeldingen tok for seg og beskrev oppfølgingen av alle anbefalingene fra rapporten. Videre ble også andre forbedringer det jobbes med beskrevet, herunder søkernes vurdering av byggesaksbehandlingen og tiltak som ble gjort i forbindelse med den krevende bemanningssituasjonen våren 2018. Konklusjonen i den skriftlige tilbakemeldingen var som følger:

> *Rådmannens vurdering er at kommunestyrets vedtakspunkter i stor grad er fulgt opp i løpet av våren 2018 og vil bli ytterligere fulgt opp i løpet av høsten 2018. Rådmannen legger stor vekt på at spørsmål om habilitet og etikk i byggesaksbehandling og annen kommunal myndighetsutøvelse må vies oppmerksomhet slik at bevisstheten om hvor viktig dette er for kommunens tillit og omdømme holdes levende i organisasjonen. Det er også viktig at folkevalgte i planutvalget får god opplæring i de samme tema etter lokalvalget i 2019.*

Rådmannen kommenterte den skriftlige tilbakemeldingen i kontrollutvalget 04.09.2018 og besvarte utvalgets spørsmål. Følgende vedtak ble fattet:

> *Kontrollutvalget tar Larvik kommunes tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Byggesaksbehandling i Larvik kommune» til orientering. Rådmannen inviteres til det første kontrollutvalgsmøtet i 2019 for å orientere om oppfølgingen som det skal jobbes videre med høsten 2018.*

Rapporten vil bli fulgt opp i 2019 i henhold til kontrollutvalgets vedtak.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Brannsamarbeidet»

I kontrollutvalgets møte 04.12.2018 fik kontrollutvalget informasjon fra rådmannen vedrørende oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Brannsamarbeidet» som ble behandlet av kontrollutvalget i Lardal 22.11.2017.

Bakgrunnen for forvaltningsrevisjonsrapporten var Lardal kommunes samarbeid om brann- og brannvernstjenester med Kongsberg. Samarbeidet var organisert som et vertskommunesamarbeid hvor Kongsberg var vertskommune og Lardal var samarbeidskommune. En ny avtale ble inngått med nye Larvik kommune ved sammenslåingen 01.01.2018.

I møtet 04.12.2018 delte rådmannen ut tilbakemelding om oppfølgingen av anbefalingene fra forvaltningsrevisjonsrapporten og kommenterte disse. Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

VIKS Vestfold Interkommunale KontrollutvalgsSekretariat

Rådmannens informasjon om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten «Brannsamarbeidet» tas til orientering.

Bestilling av forvaltningsrevisjon om hjemmetjenesten
Forslag til plan for forvaltningsrevisjon om hjemmetjenesten ble behandlet av kontrollutvalget i møtet 30.10.2018. Prosjektet ble bestilt med følgende problemstillinger:

- *Hvordan er kommunens ressursbruk i hjemmetjenesten?*

- *I hvilken grad har kommunen etablert et styringssystem i hjemmetjenesten som bl.a. omfatter*
    - *vurdering av risiko for svikt/mangel i tjenestene, koordinering av tjenester og hvordan kommunen skal planlegge tjenestene for å minimalisere risikoer,*
    - *rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge avvik, og*
    - *hvordan erfaringer fra pasienter, bruker og pårørende skal brukes til å bedre tjenestene*

Rapporten er planlagt fremlagt for kontrollutvalget 18.06.2019.

Bestilling av forvaltningsrevisjonsrapport om planarbeid i kommunen
Forslag til plan for forvaltningsrevisjon om planarbeid i Larvik kommune ble behandlet i kontrollutvalgsmøtet 04.12.2018. Prosjektet ble bestilt med følgende problemstillinger:

- *I hvilken grad inneholder Larvik kommunes planstrategi en vurdering av kommunens planbehov?*

- *I hvilken grad sikrer Larvik kommune forsvarlig saksbehandling av reguleringsplaner?*

- *I hvilken grad har Larvik kommunes tiltak for å redusere risikoen for korrupsjon i behandlingen av plansaker?*

Rapporten er planlagt fremlagt for kontrollutvalget 03.09.2019.

VIKS Vestfold Interkommunale KontrollutvalgsSekretariat

Revisors uavhengighet
Leder for forvaltningsrevisjon i Telemark Kommunerevisjon, Kirsti Torbjørnson, er oppdragsansvarlig revisor for forvaltningsrevisjon i Larvik kommune. Uavhengighetserklæringen ble framlagt og tatt til orientering av kontrollutvalget i møtet 06.02.2018.

Selskapskontroll
Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper, herunder kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser gjør dette i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger. Kontrollen kan gjennomføres som:

- Eierskapskontroll (kontroll med om kommunens eierinteresser ivaretas i samsvar med kommunestyrevedtak, lover og forutsetninger)
- Forvaltningsrevisjon (systematisk gjennomgang av definerte problemstillinger)

Overordnet analyse for selskapskontroll og plan for selskapskontroll 2018-2019
Med bakgrunn i kommunesammenslåingen 01.01.2018 bestilte kontrollutvalget en overordnet analyse for selskapskontroll fra Telemark kommunerevisjon i kontrollutvalgsmøtet 06.02.2018. Den overordnede analysen og forslag til plan for selskapskontroll 2018-2019 ble lagt frem i kontrollutvalgsmøtet 17.04.2018.

Kontrollutvalget fattet følgende innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret fatter følgende vedtak:

- *Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets forslag til plan for selskapskontroll 2018-2019 i prioritert rekkefølge:*

    1. *Eierskap i ny kommune - Eierskapsmelding*

    2. *Styre – Evaluering, sammensetning og valgprosess*

- *Kontrollutvalget gis fullmakt til å revidere planen og tilføye nye prosjekter.*
- *Endringer i planen oversendes kommunestyret til orientering. Dersom endringene i planen fører til økning av den økonomiske rammen som er vedtatt, må dette behandles spesielt.*

Kontrollutvalgets innstilling ble lagt frem for kommunestyret 02.05.2018. Kontrollutvalgets forslag til plan for selskapskontroll ble enstemmig vedtatt av kommunestyret i sak 088/18.

Det er ikke gjennomført selskapskontroll i 2018.

VIKS Vestfold Interkommunale KontrollutvalgsSekretariat

Andre saker relatert til kontroll og tilsyn

Henvendelser til kontrollutvalget

- Møteprotokoll fra kommunestyremøte
  Kontrollutvalget behandlet henvendelse om møteprotokollen fra kommunestyremøtet 26.10.2017 i sitt møte 06.02.2018. Slikt vedtak ble fattet:

  > *Kontrollutvalget går ikke videre med henvendelsen da dette er en sak som ligger utenfor kontrollutvalgets virkeområde og oppgaver.*

- Byggesak på Veldreløkka
  Henvendelse om byggesak på Veldreløkka ble behandlet i kontrollutvalgsmøtet 06.02.2018. Kontrollutvalget fattet følgende vedtak ved behandling av saken:

  > *Kontrollutvalget går ikke videre med henvendelsen da dette er en pågående enkeltsak. Klager som gjelder byggesaker skal behandles av Fylkesmannen.*

- Larvik havn KF
  Kontrollutvalget mottok to henvendelser vedrørende Larvik havn KF, og særlig om havnas bygging av containerterminal på Sika-tomta. Henvendelsene ble behandlet i kontrollutvalgsmøtet 22.03.2018, og kontrollutvalget fattet slikt likelydende vedtak ved behandlingen av henvendelsene:

  > *Larvik havn KF er prioritert i kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2018-2019 og henvendelsen[e] vil bli tatt i betraktning ved bestilling av forvaltningsrevisjon i løpet av 2018.*

  Forvaltningsrevisjonsrapporten «Larvik havn KF» ble bestilt i kontrollutvalgsmøtet 29.05.2018 og behandlet i møtet 30.10.2018.

  Kontrollutvalget har også mottatt henvendelser fra Rødberg vel knyttet til Larvik havns søknad om å utvide sin drift på Revet i Larvik, og støy knyttet til dette. Kontrollutvalget behandlet henvendelsen 04.09.2018, og vedtok at utvalget ikke gikk videre med henvendelsen da dette var en enkeltsak og var å betrakte som en klage. Det ble for øvrig vist til forvaltningsrevisjonsprosjektet «Larvik havn KF».

- Makeskifte i Stavern
  Kontrollutvalget behandlet henvendelse vedrørende et mulig makeskifte i Stavern i kontrollutvalgsmøtet 22.03.2018. Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

  > *Kontrollutvalget går ikke videre med henvendelsen da saken er en pågående enkeltsak.*

- Byggesaksavdelingen
  Kontrollutvalget behandlet henvendelse vedrørende byggesaksavdelingen i Larvik kommune og forhold knyttet til en navngitt saksbehandler i kontrollutvalgsmøtet 22.03.2018. Kontrollutvalget fattet vedtak om at behandlingen av henvendelsen skulle utsettes til kontrollutvalget hadde behandlet oppfølgingen av byggesaksrapporten «Byggesaksbehandling i Larvik kommune».

  Henvendelsen ble tatt opp igjen i kontrollutvalgets møte 04.09.2018. Kontrollutvalget fattet da slikt vedtak:

  Kontrollutvalget går ikke videre med henvendelsen da kontrollutvalget anser saken som avsluttet.

- Henvendelse til Telemark kommunerevisjon
  Kontrollutvalget behandlet henvendelse oversendt til Telemark kommunerevisjon med anmodning om granskning av Larvik kommune vs Krogshavn Holding/Norconsult i møtet 04.09.2018. Henvendelsen beskrev 14 ulike forhold eller situasjoner, omtalt som «overtredelser» av ulik karakter. Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

  > *Kontrollutvalget finner ikke grunnlag for å iverksette nærmere undersøkelse/granskning av henvendelse fra Lars Solberg om mulig korrupte forhold mellom eierne av Krogshavn Holding, navngitte personer i Norconsult og tilsynsansvarlige i Larvik kommune.*
  >
  > *Henvendelsen omhandler en rekke ulike saksforhold av både offentlig og provatrettslig karakter. Kontrollutvalget vil be om en orientering fra administrasjonen om følgende forhold som inngår i grunnlaget for saken:*
  >
  > 1. *Har Larvik kommune ført tilsyn med om vilkårene for dispensasjonen til Larviksveien 17 er oppfylt med hensyn til krav fra Statens vegvesen om ny utkjørsel og stenging av gammel utkjørsel til fylkesvei 301?*
  > 2. *I hvilken utstrekning har Larvik kommune fulgt opp tilsyn med utfylling av masser i strandsonen ved Floskjærmoloen/Risøytoppen 10 i januar 2016?*
  > 3. *Kontrollutvalget ber også om at administrasjonen orienterer om sin vurdering etter gjennomgang av forholdene i henvendelsen til Telemark kommunerevisjon fra Lars Solberg.*

  Rådmannen og kommuneadvokaten orienterte kontrollutvalget i henhold til vedtaket i kontrollutvalgsmøtet 30.10.2018. Kontrollutvalget tok informasjonen til orientering.

VIKS Vestfold Interkommunale KontrollutvalgsSekretariat

I møtet 04.12.2018 informerte sekretariatet om en ny henvendelse fra Lars Solberg, som hadde blitt mottatt for sent til å bli behandlet i møtet 04.12.2018. I denne henvendelsen ba Lars Solberg blant annet om at kontrollutvalget vurderer saken på nytt. Henvendelsen blir realitetsbehandlet i 2019.

Orienteringer fra administrasjonen/andre

- Orientering om skatterestanser
  Kontrollutvalget inviterte skatteoppkrever Jon Mathisen til kontrollutvalgsmøtet 29.05.2018 for å orientere om skatterestanser. Skatteoppkreveren delte ut oversikt over utestående skatterestanser og orienterte også om de utfordringene skatteoppkreveren står ovenfor i forbindelse med arbeidslivskriminalitet og skattesvindel. Kontrollutvalget tok informasjonen til orientering.

- Orientering om kvalitetssystemet TQM
  Kvalitetsleder i Larvik kommune, Marit Johansen, ble invitert til kontrollutvalgsmøtet 29.05.2018 for å orientere om avviksregistrering i kvalitetssystemet TQM. Kontrollutvalget fikk presentert oppbygningen av kvalitetssystemet, hvordan avvik ble registrert i systemet og hvordan implementeringen i kommunen hadde foregått. Kontrollutvalget tok informasjonen til orientering.

Utvikling/opplæring
Tre medlemmer i kontrollutvalget deltok på kontrollutvalgskonferansen i regi av Norges Kommunerevisorforbund (NKRF). Dette er en årlig konferanse som samler kontrollutvalgsmedlemmer, revisorer og kontrollutvalgssekretariater fra hele Norge for faglig påfyll og erfaringsutveksling.

Budsjett
Kontrollutvalget har fremmet forslag om en total budsjettramme for kontroll og tilsyn i nye Larvik kommune i 2019 på kr. 3.344.000,- mot kr 3.245.100,- i 2018.

Virksomhetsbesøk.
Kontrollutvalget gjennomførte virksomhetsbesøk hos iFokus-barnehagene i forbindelse med møtet 29.05.2018. Kontrollutvalget fikk blant annet informasjon om virksomheten til iFokus AS og iFokus-barnehagene, herunder historikken til selskapene, struktur, forholdet til Larvik kommune, arbeidsmetoder og prosjekter, samt informasjon om de ulike avdelingene og bruken av @pi-parken. Kontrollutvalget sa seg godt fornøyd med orienteringen og virksomhetsbesøket for øvrig.

Samarbeid

Kontakt med administrasjonen
Rådmannen og andre representanter fra administrasjonen har vært tilgjengelig for kontrollutvalget gjennom året og har gitt orienteringer ved forespørsel.
Kontrollutvalget har i 2018 bedt om og fått orienteringer fra administrasjonen på ulike områder og kontrollutvalgets spørsmål er besvart. Samarbeidet med administrasjonen oppleves som godt.

VIKS Vestfold Interkommunale KontrollutvalgsSekretariat

Revisor:
Telemark kommunerevisjon IKS er kommunens valgte revisor og utfører revisjonstjenester både innen regnskaps- og forvaltningsrevisjon. Revisor bistår også kommunen i ulike spørsmål som krever revisjonsfaglig vurderinger. Kontrollutvalget har gjennom året hatt et godt samarbeid med Telemark kommunerevisjon IKS.

Kontrollutvalgets sekretariat:
Sekretariatstjenesten utføres av Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat (VIKS). Rådgiver Anja Ottervang Eriksen var utvalgets sekretær i 2018.

Kontrollutvalgets leder, Gjert Gjertsen, er Larvik kommunes representant til styret i VIKS. Nestleder i kontrollutvalget, Live Jetlund, er vararepresentant.

Revetal, 18.01.2019
for leder av kontrollutvalget i Larvik kommune, Gjert Gjertsen

Anja Ottervang Eriksen
Rådgiver VIKS/Sekretær

Arkivsak-dok. 19/00020-1
Saksbehandler Anja Ottervang Eriksen

Saksgang	Møtedato
Kontrollutvalget i Larvik	05.02.2019

SAK 4/19
HENVENDELSE FRA LARS SOLBERG DATERT 23.11.2018

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget tar henvendelse fra Lars Solberg datert 23.11.2018 til orientering. Saken ble behandlet i sak 48/18 og 55/18, og tas ikke opp på nytt da det ikke har fremkommet noen nye opplysninger i saken.

Vedlegg:
Henvendelse fra Lars Solberg, «Vedtak i Kontrollkomiteen», datert 23.11.2018

Saksframstilling:
Sekretariatet mottok henvendelsen fra Lars Solberg datert 23.11.2018 per e-post den 30.11.2018. Henvendelsen ble mottatt for sent til å kunne realitetsbehandles i kontrollutvalgsmøtet 04.12.2018, men henvendelsen ble referert under sak 68/18 «Eventuelt».

I henvendelsen vises det til kontrollutvalgets behandling av Lars Solbergs henvendelse «Anmodning om granskning av Larvik kommune for mulig korrupsjon» til Telemark kommunerevisjon som ble behandlet av kontrollutvalget i Larvik i sak 48/18 og 55/18. Det stilles en rekke spørsmål ved kontrollutvalgets behandling av saken, herunder kontrollutvalgets kompetanse og habilitet til å behandle saken. Lars Solberg mener at vedtaket i sak 48/18 «er fattet på sviktende grunnlag», og ber om at kontrollutvalget vurderer saken på nytt. Det bes også om at det gjøres en ny habilitetsvurdering «spesielt med hensyn til eventuelle medlemmer i Kontrollutvalget som måtte ha en betydelig privat aktivitet som krever behandling av administrasjonen, og som i så fall må gjøre medlemmet inhabilt når det gjelder kritikk av administrasjonen».

Det er kun kommunestyret som kan pålegge kontrollutvalget oppgaver, for øvrig står kontrollutvalget fritt til å velge og vurdere hvilke saker utvalget skal gå videre med. Ved henvendelser fra innbyggere eller andre må kontrollutvalget vurdere om henvendelsen hører inn under kontrollutvalgets oppgaver og virkeområde. Kontrollutvalget er ikke et klageorgan og går normalt ikke inn i enkeltsaker. Kontrollutvalget skal ha fokus på systemkontroll, og kan velge å undersøke om henvendelser kan tyde på svikt i den kommunale saksbehandlingen eller at

kommunen ikke følger de lover og retningslinjer den er underlagt. Kontrollutvalget bestemmer selv på hvilken måte utvalget eventuelt ønsker å gå videre med en sak.

Det kreves ingen spesifikk kompetanse for være medlem i kontrollutvalget eller behandle de sakene som legges frem. Det er sekretariatets oppgave å påse at saker som legges frem for kontrollutvalget er forsvarlig utredet, jf. kontrollutvalgsforskriften § 20 andre ledd.

Formålet med habilitetsreglene er å sikre tillit til forvaltningen, og er lovregulert i forvaltningsloven § 6. En folkevalgt er inhabil i behandlingen eller avgjørelsen av en sak dersom:

- En selv er part i saken
- Noen i den nærmeste familien er part i saken
- En er verge eller fullmektig for parten
- En virksomhet hvor en er styremedlem eller har en ledende stilling, er part i saken.

En folkevalgt er også inhabil dersom det foreligger «særegne forhold» (forvaltningsloven § 6 andre ledd) som er egnet til å svekke tillit til vedkommendes upartiskhet, og dermed til kontrollutvalgets behandling av saken. Dette kan for eksempel være at kontrollutvalgsmedlemmet selv eller noen med «nær, personlig tilknytning» til vedkommende, vil kunne få særlig fordel, tap eller ulempe av vedtaket. Hva som ligger i «særegne forhold» vil være en skjønnsmessig vurdering og må vurderes konkret fra sak til sak. Det at det reises spørsmål om et kontrollutvalgsmedlems habilitet, er ikke nok til at medlemmet bør eller kan fratre. Det er i alle tilfeller kontrollutvalget som kollegium som avgjør om et medlem er inhabil eller ikke.

Sekretariatet påpeker at medlemmene i kontrollutvalget også er privatpersoner som bor i Larvik kommune. På den måten vil medlemmene ha en større eller mindre privat tilknytning til den kommunale forvaltningen. En slik tilknytning kan ikke i seg selv utløse inhabilitet etter forvaltningsloven § 6. Dersom denne tilknytningen imidlertid går ut over det som er vanlig på et spesifikt område som også blir tatt opp i kontrollutvalget må habiliteten til medlemmet vurderes konkret i den spesifikke saken. Ut fra de opplysninger som er kjent finner sekretariatet ingen grunn til å vurdere at medlemmer av kontrollutvalget skulle vært kjent inhabile etter forvaltningsloven § 6 i behandlingen av henvendelsen fra Lars Solberg. Det fremgår for øvrig av protokollen fra behandlingen av sak 48/18 og 55/1 at ett kontrollutvalgsmedlem ble kjent inhabil etter forvaltningsloven § 6 andre ledd, og fratrådte behandlingen av saken.

Sekretariatet vurderer at det ikke har kommet frem noen nye opplysninger i henvendelsen fra Lars Solberg datert 23.11.2018 som kan belyse saken på en ny måte. På bakgrunn av dette innstiller sekretariatet derfor på at kontrollutvalget ikke tar opp saken til fornyet behandling.

Lars A Solberg,
Kronprinsens gate 24
3290 Stavern

Kontrollkomiteen i Larvik Kommune
Kopi Rådmann, Ordfører.

Stavern, 23.11.18

Vedtak i Kontrollkomiteen

Jeg viser til mottatt Email vedr vedtak i Kontrollkomiteen 04.09.2018 sak 48/18 vedr dokumentet «Anmodning om granskning av Larvik kommune for mulig korrupsjon».

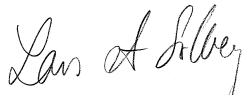
Jeg viser også til brev mottatt pr Digipost datert 09.11.2018 arkivref. 18/22219. Jeg finner det urovekkende at Kontrollkomiteen kan konkludere med at 12 av 14 alvorlige saker har «privatrettslig karakter» og ikke finner grunnlag for granskning av forholdene som dokumentet omtaler, men finner at en redegjørelse fra Rådmannen, som er den påklagete, er tilstrekkelig. Jeg ber derfor om svar på følgende spørsmål:

- Hvem møtte i kontrollkomiteen ved dette møtet?
- Kontrollkomiteen omtaler punktene 3-14 som privatrettslige og mener de ikke bør være gjenstand for granskning. Vennligst forklar hvordan komiteen kom til den konklusjonen. Hvilke medlemmer har juridisk kompetanse til å grunnlegge denne konklusjonen?
- Har noen av kontrollkomiteens medlemmer noen personlige forhold som skulle tilsi at de kan være inhabile i forhold til en klage over Areal og Teknikk eller noen av A&T sine ansatte? Jeg tenker da på pågående eller nylig avsluttede byggesøknader, fraskilling av tomter, omregulering etc, de siste 5 år?
- Anmodningen omfatter 14 punkter med til dels alvorlige anklager mot Kommunens tilsynsansvarlige. Ble disse punktene diskutert hvert enkelt separat, eller som en sekkepost?
- Ble Rådmannen konsultert under behandlingen av Anmodning om granskning? I så fall ber jeg om at dere klargjør Rådmannens rolle i møter i Kontrollutvalget.
- Ble det fremsatt karakteristikker av innsenderen av nevnte Anmodning om granskning, dvs undertegnede? Ble anmodningen karakterisert som privat motivert?
- Uavhengig av korrupsjonsanklagen, hvilke tiltak blir truffet for å korrigere de avvik som er rapportert av meg?

Jeg mener at vedtaket i kontrollkomiteen den 04.09.2018 sak 48/18 er fattet på sviktende grunnlag og ber om fornyet behandling. Jeg ber også om at det i den anledning foretas en ny habilitetsvurdering, spesielt med hensyn til eventuelle medlemmer i Kontrollutvalget som måtte ha en betydelig privat aktivitet som krever behandling av administrasjonen, og som i så fall må gjøre medlemmet inhabilt når det gjelder kritikk av administrasjonen.

MVH

Lars A Solberg



Innbygger i Larvik Kommune

Arkivsak-dok. 19/00016-1
Saksbehandler Anja Ottervang Eriksen

Saksgang	Møtedato
Kontrollutvalget i Larvik	05.02.2019

SAK 5/19
REVISOR ORIENTERER

Forslag til vedtak:
Revisors informasjon om løpende revisjonsarbeid tas til orientering.

Vedlegg:
Ingen.

Saksframstilling:
Revisor vil orientere om det løpende revisjonsarbeidet med regnskapet for 2018.

Revisor vil også informere om status i de bestilte forvaltningsrevisjonsprosjektene om hjemmetjenesten og planarbeid i Larvik kommune.

Arkivsak-dok. 19/00017-1
Saksbehandler Anja Ottervang Eriksen

Saksgang	Møtedato
Kontrollutvalget i Larvik	05.02.2019

SAK 6/19
REVISORS UAVHENGIGHETSERKLÆRING - FORVALTNINGSREVISJON

Forslag til vedtak:
Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor for forvaltningsrevisjon, Kirsti Torbjørnson, tas til orientering.

Vedlegg:
Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet – forvaltningsrevisjon, datert 09.01.2019

Saksframstilling:
Kommuneloven §79 og revisjonsforskriften stiller krav til vandel, uavhengighet og objektivitet hos revisor. Ifølge revisjonsforskriften §15 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år, og ellers ved behov, avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget.

Telemark kommunerevisjon er revisor for Larvik kommune. Kirsti Torbjørnson er oppdragsansvarlig revisor for forvaltningsrevisjon.

TELEMARK
KOMMUNEREVISJON IKS

Kontrollutvalget i Larvik kommune
v/ VIKS
Revetalgata 10
3174 Revetal

Hovedkontor:
Postboks 2805, 3702 Skien
Tlf.: 35 91 70 30
e-post: post-tkr@tekomrev.no

Distriktskontor:
Postboks 83, 3833 Bø
Tlf.: 35 05 90 00

Foretaksregisteret:
985 867 402

Vår ref.: 19/44/tork
Deres ref.:
Arkivkode: 709019

Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet – forvaltningsrevisjon

Kommuneloven § 79 og revisjonsforskriften stiller krav til vandel, uavhengighet og objektivitet hos revisor.

I følge revisjonsforskriften § 15 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år, og ellers ved behov, avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. Kirsti Torbjørnson er oppdragsansvarlig revisor for forvaltningsrevisjonsprosjekter i Larvik kommune. Egenvurdering av uavhengighet og objektivitet følger vedlagt.

Egenvurderingen er gjort på generelt grunnlag. Uavhengigheten vurderes også særskilt i tilknytning til hvert enkelt prosjekt, men det avgis særskilt erklæring for enkeltprosjekt til kontrollutvalget bare ved behov.

Vandelsattest er dokumentert ved ansettelse i Telemark kommunerevisjon IKS.

Skien, 09.01.2019
Telemark kommunerevisjon IKS

Mette Nilsen

Mette Nilsen
sekretær

Vedlegg: *Skriftlig egenvurdering av uavhengighet og objektivitet*

Vedlegg: Skriftlig egenvurdering av uavhengighet og objektivitet for forvaltningsrevisjonsprosjekt i Larvik

Pkt 1: Ansettelsesforhold	Undertegnede har ikke ansettelsesforhold hos andre arbeidsgivere enn i Telemark kommunerevisjon IKS
Pkt 2: Medlem i styrende organer	Undertegnede er ikke medlem av styrende organ i noen virksomhet som Larvik kommune deltar i.
Pkt 3: Delta eller inneha funksjoner i annen virksomhet, som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit	Undertegnede deltar ikke i eller innehar funksjoner i annen virksomhet som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit til rollen som revisor.
Pkt 4: Nærstående	Undertegnede har ikke nærstående som har en tilknytning til Larvik kommune som har betydning for uavhengighet og objektivitet.
Pkt 5: Rådgivnings- eller andre tjenester som er egnet til å påvirke revisors habilitet	Undertegnede har ikke ytet rådgivnings- eller andre tjenester som er egnet til å påvirke min habilitet overfor Larvik kommune.
Pkt 6: Tjenester under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver	Undertegnede har ikke ytet tjenester overfor Larvik kommune som hører inn under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver.
Pkt 7: Opptre som fullmektig for den revisjonspliktige	Undertegnede opptrer ikke som fullmektig for Larvik kommune.
Pkt 8: Andre særegne forhold	Undertegnede kjenner ikke til andre særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til uavhengighet og objektivitet.

Skien, 09.01.2019
Telemark kommunerevisjon IKS

Kirsti Torbjørnson
oppdragsansvarlig for forvaltningsrevisjon

Arkivsak-dok. 19/00018-1
Saksbehandler Anja Ottervang Eriksen

Saksgang	Møtedato
Kontrollutvalget i Larvik	05.02.2019

SAK 7/19
REFERATSAKER

Forslag til vedtak:
Referatsakene tas til orientering.

Vedlegg:
- Protokoll fra styremøte i VIKS 20.11.2019
- Eiermøte for VIKS 28.01.2019, innkalling med presentasjon

Saksframstilling:

- Protokoll fra styremøte i VIKS
  Protokoll fra styremøtet i VIKS 20.11.2018 legges frem til orientering. Styret i VIKS vedtok å anbefale eierkommunene å vedta en sammenslåing av selskapene VIKS (Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat) og Temark (Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS) fra 01.01.2020.

- Eiermøte for VIKS 28.01.2019
  Eiermøte for VIKS blir avholdt 28.01.2019 og innkalling med presentasjon legges frem til orientering. Tema for eiermøtet er sammenslåingen mellom VIKS og Temark (Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS). Saken vil bli oversendt til eierkommunene for behandling våren 2019.

MØTEPROTOKOLL

Styret for VIKS

Dato:	20.11.2018 kl. 18:00
Sted:	Lokalene til VIKS, Revetalgata 10, Re
Arkivsak:	15/00164
Tilstede:	Jan Nærsnes, leder Terje Fuglevik, nestleder Heidi Ørnlo, medlem Stig Atle Vange, medlem Magnus Østlie, medlem Gjert Gjertsen, medlem Lars Egeland, medlem
Møtende varamedlemmer:	Paul Gregersen
Forfall:	Aleksander Leet, medlem
Andre:	Anja Ottervang Eriksen, observatør, rådgiver VIKS Heidi Wulff Jacobsen, sekretær, daglig leder VIKS
Møteleder:	Jan Nærsnes
Protokollfører:	Heidi Wulff Jacobsen

Styreleder ønsket velkommen, og møtet ble satt kl. 18.00. Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Før behandlingen av sakene på sakskartet ble det orientert om følgende forvaltningsrevisjoner:

Tønsberg: forvaltningsrevisjonsrapport		«Vikarbruk i oppvekst, barnehager»
Sande:	«	«Psykisk helse og rusomsorg»
Re:	«	«Sykefravær i Re kommune»
Larvik:	«	«Larvik havn KF»

Vestfold fylkeskommune: forvaltningsrevisjonsrapport «Kompetansestyring»

SAKSKART	**Side**
Saker til behandling	

15/18	15/00164-68	Godkjenning av protokollen fra 27.08.2018	2
16/18	16/00119-8	Regnskapsrapport høsten 2018	2
17/18	18/00111-5	Veien videre for VIKS og Temark	3
18/18	18/00141-1	Møteplan 2019	4
19/18	18/00103-4	Eventuelt	5

Saker til behandling

15/18 Godkjenning av protokollen fra 27.08.2018

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Styret for VIKS	20.11.2018	15/18

Forslag til vedtak:

Protokollen fra styremøte i VIKS 27.08.2018 godkjennes.

Møtebehandling

Votering
Enstemmig

Vedtak
Protokollen fra styremøte i VIKS 27.08.2018 godkjennes.

16/18 Regnskapsrapport høsten 2018

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Styret for VIKS	20.11.2018	16/18

Forslag til vedtak:

Informasjonen om regnskapet pr 31.10.2018 tas til orientering.

Møtebehandling
Saken ble behandlet.

Votering
Enstemmig

Vedtak
Informasjonen om regnskapet pr 31.10.2018 tas til orientering.

17/18 Veien videre for VIKS og Temark

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Styret for VIKS	20.11.2018	17/18

Forslag til vedtak:

Styret i VIKS innstiller til Vestfold fylkeskommune og eierkommunene som følger:

- Kommuner og fylkeskommunen godkjenner at Vestfold fylkeskommune, Færder, Holmestrand, Sande, Re, Tønsberg, Horten, og Larvik kommuner blir medeiere i Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS fra 01.01.2020.
- Ny selskapsavtale utformes, der også eierendringer som følge av fylkes- og kommunesammenslåinger 01.01.2020 hensyntas.
- Selskapsavtalen legges frem for fylkesting, kommunestyrer og fellesnemnd våren 2019.
- Avvikling av VIKS gjennomføres.

Møtebehandling
Styreleder innledet i saken. Daglig leder orienterte om innholdet i utredningene. Styremedlemmene la frem sitt syn, og saken ble grundig diskutert. Det fremkom under diskusjonen at blant annet stedlig kontor, nærhet, beholde kompetanse og kompetansemiljø er viktig.

Styret mener og forutsetter at stedlig kontor på Re skal opprettholdes som i dag. Videre forutsetter styret at de ansatte overføres til nytt selskap etter reglene om virksomhetsoverdragelse i arbeidsmiljøloven, og dagens pensjonsordning i KLP for ansatte videreføres. Selskapet overtar alle pensjonsforpliktelser også ansvar for reguleringspremier. Ved uttreden eller avvikling av selskapet skal

pensjonsforpliktelser knyttes til oppsatte og løpende pensjoner ved selskapets etableringstidspunkt gjøres opp av tidligere eiere.

Navn på selskapet er foreslått til Vestfold, Telemark og Agder kontrollutvalgssekretariat. «Kortnavnet» forventes endret til et navn som omfatter alle avdelingene. Det tas utgangspunkt i at selskapet velges som kontrollutvalgssekretariat for eierne.

Arbeidsgruppen i VIKS har utført sin oppgave og saken er avsluttet.

Det ble fremmet følgende forslag fra Terje Fuglevik:
«VIKS velger på nåværende tidspunkt å takke nei til invitasjon om deltagelse i Temark, Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS.
Styret i VIKS vurderer de to selskapene som så forskjellig i oppbygging, størrelse og geografisk tilhørighet at en sammenslåing på nåværende tidspunkt ikke er aktuell.»

Det ble stemt over fremlagt forslag fra Terje Fuglevik og fremlagt forslag til vedtak i saken.

Votering
Forslag fremlagt til vedtak i saken ble vedtatt med 7 mot 1 stemme som ble avgitt for forslag fra Terje Fuglevik.

Vedtak

Styret i VIKS innstiller til Vestfold fylkeskommune og eierkommunene som følger:

- Kommuner og fylkeskommunen godkjenner at Vestfold fylkeskommune, Færder, Holmestrand, Sande, Re, Tønsberg, Horten, og Larvik kommuner blir medeiere i Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS fra 01.01.2020.
- Ny selskapsavtale utformes, der også eierendringer som følge av fylkes- og kommunesammenslåinger 01.01.2020 hensyntas.
- Selskapsavtalen legges frem for fylkesting, kommunestyrer og fellesnemnd våren 2019.
- Avvikling av VIKS gjennomføres.

18/18 Møteplan 2019

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Styret for VIKS	20.11.2018	18/18

Forslag til vedtak:

Følgende møteplan for 2019 vedtas:
21.01.2019 eventuelt eiermøte
25.03.2019 styremøte
26.08.2019 «

Møtebehandling
Møteplan ble behandlet. Styret vil invitere eierne i VIKS til et informasjonsmøte på dagtid i januar 2019. Ordførere og rådmenn blir invitert.
Informasjonen vil inneholde orientering om henvendelsen fra Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS, utredninger og styrets vedtak 20.11.2018.

Votering
Enstemmig

Vedtak
Følgende møteplan for 2019 vedtas:
21.01.2019 eiermøte på dagtid
25.03.2019 styremøte
26.08.2019 «

19/18 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Styret for VIKS	20.11.2018	19/18

Forslag til vedtak:

.

Møtebehandling
Ingen saker.

Votering

Vedtak

Møtet slutt kl. 19.15.

Revetal, 21. november 2019
For styreleder Jan Nærsnes,

Heidi Wulff Jacobsen
Daglig leder

VIKS Vestfold Interkommunale KontrollutvalgsSekretariat

Sted og dato: Re, 17.12.2018
Saksbehandler:
Heidi Wulff Jacobsen

Til
Eierkommunene i Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat
v/ordfører og rådmann

INNKALLING TIL EIERMØTE

Dato: 28. januar 2019
Sted: Vestfold fylkeskommune, møterom Oseberg, kl. 13.00 – 15.00.

Styret i VIKS innkaller til eiermøte:

Det ønskes tilbakemelding fra den enkelte kommune/fylkeskommune om antall deltakere til møtet innen 10. januar 2019.

Saksliste:

- **Presentasjon av selskapet og styret,**
  Bakgrunnen for strategiprosessen

- **Sammenslåing mellom Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat (VIKS) og Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat (TEMARK)**
  Det legges opp til en gjennomgang av utredningene ved styreleder og daglig leder i VIKS. Videre vil det bli anledning til å stille spørsmål og diskutere saken.

Re, 17.12.2018
For styrets leder i Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat, Jan Nærsnes

Heidi Wulff Jacobsen
Daglig leder

Post/besøksadresse:
Revetalgata 10
3174 Revetal
Org.nr.: 987 665 483

Daglig leder Heidi Wulff Jacobsen tlf 40491345
Rådgiver Anja Ottervang Eriksen tlf 99455515

E-post: post@viksre.no
Nettside: www.viksre.no

Vestfold Interkommunale KontrollutvalgsSekretariat

PRESENSTASJON AV SELSKAPET OG STYRET, BAKGRUNNEN FOR STRATEGIPROSESSEN

Saksopplysninger:

- Styreleder presenter styret i Vestfold Interkommunale kontrollutvalgssekretariat, VIKS, og styrets prosess i selskapets utvikling.

- Daglig leder orienterer om Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat, den daglige driften, funksjoner og oppgaver.

SAMMENSLÅING MELLOM VESTFOLD INTERKOMMUNALE KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT (VIKS), OG AGDER OG TELEMARK KONTROLLUTVLAGSSEKRETARIAT (TEMARK)

Saksopplysninger:

Bakgrunn for saken:
Vestfold Interkommunale kontrollutvalgssekretariat, VIKS, har vært i dialog med flere sekretariater etter at prosessen med kommune- og regionalreformen ble satt i gang. Da Stortinget vedtok at Vestfold og Telemark fylkeskommuner skal slås sammen fra 01.01.2020 mottok VIKS en henvendelse fra styret i Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat, Temark. Formålet med henvendelsen var å få avklart om styret i VIKS var interessert i å gå i en dialog med mål om en sammenslåing av selskapene fra 01.01.2020. Et faglig samarbeid mellom sekretariatene ble etablert i 2005 den gangen sekretariatene ble opprettet, jfr. endringer i kommuneloven 2004. Sekretariatene har møtes flere ganger hvert år, og det er bygget opp faglig relasjoner samt gode erfaringer fra samarbeidet på tvers av sekretariatsselskapene.

Styrene i sekretariatene ser behov for en sammenslåing etter endringer i eksterne rammevilkår gjennom kommune- og regionsreformen. Samtidig som det er økt etterspørsel etter spesialkompetanse.

Hensikt
Formålet med en sammenslåing er å best mulig tilpasse selskapene til den nye kommune- og regionsreformen, og videreutvikle selskapene til å møte de fremtidige utfordringene. Det er spesielt viktig å ha robuste selskap med et stort faglig miljø som ivaretar behovet for leveranser av sekretariatstjenester til kontrollutvalgene/eierne.

VIKS og Temark har utarbeidet utredninger som skal gi et grunnlag for å vurdere en alternativ sammenslåing av selskapene. Utredningene er behandlet i selskapenes

Post/besøksadresse:
Revetalgata 10
3174 Revetal
Org.nr.: 987 665 483

Daglig leder Heidi Wulff Jacobsen tlf 40491345
Rådgiver Anja Ottervang Eriksen tlf 99455515

E-post: post@viksre.no
Nettside: www.viksre.no

styrer og i tillegg i representantskapet i Temark. Styret i VIKS har vedtatt at det skal gjennomføres et eiermøte, der saken fremlegges for eierne.

Økonomiske konsekvenser:
Det forventes at sekretariatstjenesten vil få en mindre kostnadsbesparelse ved en sammenslåing. Daglig leder vil redegjøre for andre besparelser i gitte situasjoner og organisering.

Vurdering:
Det forventes at en sammenslåing vil gi et robust sekretariatsselskap som vil sikre at sekretariatet i fremtiden kan bistå kontrollutvalgsmedlemmene med nødvendig kunnskap og kompetanse og svare til de kravene som blir stilt. Den nye kommuneloven fra 2020 styrker kontrollutvalgenes posisjon og spesifiserer funksjonen.

Utredningene om sammenslåing gir opplysninger om aktuelle elementer i vurderingen av en eventuell sammenslåing mellom VIKS og Temark.

Vedlegg:
- Utredning, sammenslåing av Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS (Temark) og Vestfold kontrollutvalgskontrollutvalgssekretariat (VIKS), 05.10.2018
- Vedlegg 1 – Eierandeler og kostnader, 2020
- Utkast til selskapsavtale,
  Vestfold, Telemark og Agder kontrollutvalgssekretariat

Arkivsak-dok. 19/00019-1
Saksbehandler Anja Ottervang Eriksen

Saksgang	Møtedato
Kontrollutvalget i Larvik	05.02.2019

SAK 8/19
EVENTUELT

Forslag til vedtak:

.

Vedlegg:
Ingen.

Saksframstilling: