

# MØTEPROTOKOLL

## Kontrollutvalget i Larvik

**Dato:** 08.12.2015 kl. 18:00  
**Sted:** Romberggt. 4  
**Arkivsak:** 15/00130

**Tilstede:** Gjert Gjertsen, leder  
Live G. Jetlund, nestleder  
Willy Krøgli, medlem  
Inge Grav, medlem

**Møtende  
varamedlemmer:** Ingen

**Forfall:** Kjersti Michaelsen

**Andre:** Inger Anne Speilberg, rådmann, sak 44/15  
Kirsti Torbjørnson, leder forvaltningsrevisjon Telemark  
Kommunerevisjon IKS  
Birgitte Holmberg, oppdragsrevisor Telemark Kommunerevisjon  
IKS  
Orrvar Dalby, daglig leder VIKS

**Møteleder:** Gjert Gjertsen

**Protokollfører:** Orrvar Dalby

<b>SAKSKART</b>			<b>Side</b>
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">43/15</a>	15/00130-8	Godkjenning av protokoll fra møte 17.11.2015	2
<a href="#">44/15</a>	15/00137-3	Forvaltningsrevisjonsrapporten "Etikk og varsling" - orientering om oppfølging	2
<a href="#">45/15</a>	15/00137-1	Orientering om forvaltningsrevisjon og selskapskontroll	3
<a href="#">46/15</a>	15/00137-2	Innspill til overordnet analyse for 2016-2019	4
<a href="#">47/15</a>	15/00136-7	Revisor orienterer	4

<a href="#">48/15</a>	15/00133-2	Forslag til møteplan for kontrollutvalget 2016	5
<a href="#">49/15</a>	15/00132-15	Referater	6
<a href="#">50/15</a>	15/00132-16	Eventuelt	6

Leder ønsket velkommen og møtet ble satt kl.1800.

Det var ingen merknader til innkalling og saksliste.

### **Saker til behandling**

#### **43/15 Godkjenning av protokoll fra møte 17.11.2015**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	08.12.2015	43/15

#### **Forslag til vedtak:**

Protokoll fra møte 17.11.2015 godkjennes.

#### **Møtebehandling**

##### **Votering**

Enstemmig.

##### **Vedtak**

Protokoll fra møte 17.11.2015 godkjennes.

## **44/15 Forvaltningsrevisjonsrapporten "Etikk og varsling" - orientering om oppfølging**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	08.12.2015	44/15

### **Forslag til vedtak:**

Rådmannens redegjørelse om oppfølgingen av forvaltningsrapporten «Etikk og varsling» tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Rådmannen ga en grundig redegjørelse for oppfølgingen av forvaltningsrapporten, inkludert de tilbakemeldinger hun hadde fått vedr. oppfølgingen i Larvik Havn KF og Bølgen KF. Kontrollutvalgets spørsmål ble besvart.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Rådmannens redegjørelse om oppfølgingen av forvaltningsrapporten «Etikk og varsling» tas til orientering.

Kontrollutvalget ser ikke behov for ytterligere tilbakemeldinger fra Larvik Havn KF og Bølgen KF.

## **45/15 Orientering om forvaltningsrevisjon og selskapskontroll**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	08.12.2015	45/15

### **Forslag til vedtak:**

Revisors redegjørelse tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Kirsti Torbjørnson, leder av forvaltningsrevisjon i Telemark Kommunerevisjon IKS, ga en omfattende orientering om forvaltningsrevisjon og selskapskontroll og svarte på kontrollutvalgets spørsmål.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Revisors redegjørelse tas til orientering.

## **46/15 Innspill til overordnet analyse for 2016-2019**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	08.12.2015	46/15

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalgets innspill noteres av revisor og tas med i arbeidet med overordnet analyse for perioden 2016-2019.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget diskuterte forskjellige innspill til overordnet analyse.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalgets innspill noteres av revisor og tas med i arbeidet med overordnet analyse for perioden 2016-2019.

## **47/15 Revisor orienterer**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	08.12.2015	47/15

### **Forslag til vedtak:**

Revisors informasjon tas til orientering

### **Møtebehandling**

Revisor delte ut kopi av brev til Larvik kommune v/økonomisjefen om økonomirapportering og rapportering på finansforvaltningen datert 20.oktober d.å. og økonomisjefens svar datert 8.12.2015.

I tillegg orienterte revisor kort om en del av de områdene revisjonen har hatt fokus på siden forrige møte.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Revisors informasjon tas til orientering.

Kontrollutvalget ønsker å komme tilbake til kommunikasjonen mellom revisjon og økonomisjef på neste møte.

## **48/15 Forslag til møteplan for kontrollutvalget 2016**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	08.12.2015	48/15

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget vedtar slik møteplan for 2016:

- 16.februar
- 19.april
- 07.juni
- 06.september
- 11.oktober
- 15.november

Kontrollutvalget ber om at framtidige møtekalendere for kommunen tar hensyn til forskriftenes frister for regnskapsavleggelse og revisjon, slik at kontrollutvalget får mulighet til en forsvarlig behandling av årsregnskap og årsberetning.

### **Møtebehandling**

Sekretæren foreslo at planlagt møte 7.juni ble flyttet fram til 24.mai og at kontrollutvalgets uttalelse til regnskap 2015 behandles i dette møtet.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget vedtar slik møteplan for 2016:

- 16.februar
- 19.april

- 24.mai
- 06.september
- 11.oktober
- 15.november

Kontrollutvalget ber om at framtidige møtekalendere for kommunen tar hensyn til forskriftenes frister for regnskapsavleggelse og revisjon, slik at kontrollutvalget får mulighet til en forsvarlig behandling av årsregnskap og årsberetning.

## **49/15 Referater**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	08.12.2015	49/15

## **Forslag til vedtak:**

Referatene tas til orientering.

## **Møtebehandling**

Sekretæren redegjorde for flg. referater:

- 1.Program for kontrollutvalgskonferansen
- 2.Abonnement på «Kommunerevisoren»
- 2.»hjelp – jeg er ny i kontrollutvalget – artikkel i «Kommunerevisoren»

## **Votering**

Enstemmig.

## **Vedtak**

Referatene tas til orientering.

Kontrollutvalgets faste medlemmer meldes på Kontrollutvalgskonferansen 3.-4.februar 2016.

Abonnement på «Kommunerevisoren» videreføres for kontrollutvalgets faste medlemmer.

## **50/15 Eventuelt**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	08.12.2015	50/15

## **Forslag til vedtak:**

Legges fram uten forslag til vedtak.

## **Møtebehandling**

Willy Krøgli ga en positiv tilbakemelding på Opplæringskonferansen for kontrollutvalg i Vestfold som VIKS arrangerte 30.november.

Sekretæren opplyste at lpad til utvalget er satt i bestilling, at kunngjøring av kontrollutvalgets møter på kommunens hjemmesider følges opp av administrasjonen og suppleringsvalg til kontrollutvalget behandles av kommunestyret 9.desember.

## **Votering**

Enstemmig.

## **Vedtak**

Tas til orientering.

Møtet slutt kl.20.15.

Revetal 9.desember 2015

For leder i kontrollutvalget i Larvik, Gjert Gjertsen

Orrvar Dalby  
Daglig leder/sekretær.