

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Larvik

Dato: 06.09.2016 kl. 18:00
Sted: Romberggt. 4, møterom Brunlanes
Arkivsak: 15/00130

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

**Møtende
varamedlemmer:**

Forfall:

Andre: Karen Kaasa, kommunalsjef
Sigrid Kobro Stensrød, virksomhetsleder
Gerd Smedsrud, forvaltningsrevisor TKR
Birgitte Holmberg, regnskapsrevisor, TKR
Orrvar Dalby, daglig leder VIKS

Møteleder: Gjert Gjertsen

Protokollfører: Orrvar Dalby

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
21/16	15/00130-45	Godkjenning av protokoll fra møte 26.april 2016.	3
22/16	15/00137-17	Orientering om oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet "Døgnbemannet omsorg".	3
23/16	16/00085-1	Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2016-2017	4

24/16	16/00138-3	Forslag til prosjektplan for forvaltningsprosjekt "Selvkost"	6
25/16	16/00061-9	Forvaltningsprosjektet "Eiendomsforvaltning" - orientering om status	7
26/16	15/00136-21	Uavhengighetserklæring fra revisor.	7
27/16	15/00136-22	Revisjonsstrategi 2016.	8
28/16	16/00124-2	Henvendelse fra Lars Solberg vedr. saksbehandlingen i saken om bruksendring mv. Fiskernes Hus, Stavern.	8
29/16	15/00132-35	Referater	9
30/16	15/00132-36	Eventuelt	10

Leder ønsket velkommen og møtet ble satt kl.18.00.

Det var ingen merknader til innkalling og saksliste.

Saker til behandling

21/16 Godkjenning av protokoll fra møte 26.april 2016.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	06.09.2016	21/16

Forslag til vedtak:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 26.april 2016 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 26.april 2016 godkjennes.

22/16 Orientering om oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet "Døgnbemannet omsorg".

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	06.09.2016	22/16

Forslag til vedtak:

Rådmannens redegjørelse om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsprosjektet «Døgnbemannet omsorg» tas til orientering.

Møtebehandling

Virksomhetsleder Sigrud Kobro Stensrud ga en fylldig orientering om oppfølging av forvaltningsrapporten og svarte på kontrollutvalgets spørsmål sammen med kommunalsjef Kaasa.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Rådmannens redegjørelse om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsprosjektet «Døgnbemannet omsorg» tas til orientering.

23/16 Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2016-2017

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	06.09.2016	23/16

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar overordnet analyse for selskapskontroll i Larvik kommune 2016-2017 til orientering.

På bakgrunn av overordnet analyse, anbefaler kontrollutvalget at kommunestyret vedtar flg. forslag til plan for selskapskontroll for perioden 2016-2017:

Tema	Generell/selskap	Kontrollform	Anbefalt tidspunkt for gjennomføring
Styre- evaluering og valg	Generell stikkprøvekontroll i enkelte selskap, f.eks. iFokus AS, Larvik Arena IKS	Eierskapskontroll – evt. felles med andre eiere	Kan gjennomføres når som helst
Selvkost	Vestfold avfall og ressurs AS	Forvaltningsrevisjon – bør gjøres felles med andre eiere	Kan gjennomføres når som helst
Gjennomføring av virksomhet, måloppnåelse og styring	Global Learning AS	Forvaltningsrevisjon	Midtveis i perioden
Samfunnsansvar og etikk	Selskap velges ut fra en risikovurdering med vekt på formål og eierandel	Forvaltningsrevisjon	Kan gjennomføres når som helst

Kontrollutvalget gis myndighet til å prioritere prosjekter innenfor planen. Kommunestyret skal orienteres dersom kontrollutvalget ønsker å prioritere andre prosjekter.

Utgiftene til selskapskontroll skal dekkes innenfor vedtatt budsjett for kontroll og tilsyn.

Møtebehandling

Sekretær og forvaltningsrevisor orienterte om den overordnede analysen og forslag til plan for selskapskontroll.

Saken ble drøftet og kontrollutvalgets spørsmål ble besvart.

Revisjonen fikk honnør for en lettlest og god analyse.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar overordnet analyse for selskapskontroll i Larvik kommune 2016-2017 til orientering.

På bakgrunn av overordnet analyse, anbefaler kontrollutvalget at kommunestyret vedtar flg. forslag til plan for selskapskontroll for perioden 2016-2017:

Tema	Generell/selskap	Kontrollform	Anbefalt tidspunkt for gjennomføring
Styre- evaluering og valg	Generell stikkprøvekontroll i enkelte selskap, f.eks. iFokus AS, Larvik Arena IKS	Eierskapskontroll – evt. felles med andre eiere	Kan gjennomføres når som helst
Selvkost	Vestfold avfall og ressurs AS	Forvaltningsrevisjon – bør gjøres felles med andre eiere	Kan gjennomføres når som helst
Gjennomføring av virksomhet, måloppnåelse og styring	Global Learning AS	Forvaltningsrevisjon	Midtveis i perioden
Samfunnsansvar og etikk	Selskap velges ut fra en risikovurdering med vekt på formål og eierandel	Forvaltningsrevisjon	Kan gjennomføres når som helst

Utgiftene til selskapskontroll skal dekkes innenfor vedtatt budsjett for kontroll og tilsyn.

24/16 Forslag til prosjektplan for forvaltningsprosjekt "Selvkost"

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	06.09.2016	24/16

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget bestiller et forvaltningsrevisjonsprosjekt fra Telemark Kommunerevisjon IKS om selvkost i henhold til framlagte prosjektplan med problemstillinger datert 22.august 2016.2016.

Forvaltningsrevisjonsrapporten leveres til sekretariatet med uttalelse fra rådmannen innen 20.januar 2017, slik at den kan behandles på første møte i kontrollutvalget 2017.

Kostnaden dekkes av de midler som er satt av til forvaltningsrevisjon i budsjettet for 2016.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor gjennomgikk problemstillinger og metodikk for prosjektet og svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget bestiller et forvaltningsrevisjonsprosjekt fra Telemark Kommunerevisjon IKS om selvkost i henhold til framlagte prosjektplan med problemstillinger datert 22.august 2016.2016.

Forvaltningsrevisjonsrapporten leveres til sekretariatet med uttalelse fra rådmannen innen 20.januar 2017, slik at den kan behandles på første møte i kontrollutvalget 2017.

Kostnaden dekkes av de midler som er satt av til forvaltningsrevisjon i budsjettet for 2016.

25/16 Forvaltningsprosjektet "Eiendomsforvaltning" - orientering om status

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	06.09.2016	25/16

Forslag til vedtak:

Revisors redegjørelse for status i arbeidet med forvaltningsrevisjonsprosjektet «Eiendomsforvaltning» tas til orientering.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor ga en kort orientering om status i arbeidet. Sluttmøte med administrasjon finner sted 7.september og rapporten legges fram på oktobermøtet i kontrollutvalget.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Revisors redegjørelse for status i arbeidet med forvaltningsrevisjonsprosjektet «Eiendomsforvaltning» tas til orientering.

26/16 Uavhengighetserklæring fra revisor.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	06.09.2016	26/16

Forslag til vedtak:

Vurderingen av oppdragsansvarlig revisors og oppdragsrevisors uavhengighet i forhold til Larvik kommune og de underliggende foretak tas til orientering.

Møtebehandling

Regnskapsrevisor kommenterte kort bakgrunnen for saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Vurderingen av oppdragsansvarlig revisors og oppdragsrevisors uavhengighet i forhold til Larvik kommune og de underliggende foretak tas til orientering.

27/16 Revisjonsstrategi 2016.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	06.09.2016	27/16

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse for revisjonsstrategi 2016 til orientering.

Møtebehandling

Regnskapsrevisor delte ut en oversikt over hovedpunktene i revisjonsstrategien og kommenterte disse. Kontrollutvalget drøftet saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse for revisjonsstrategi 2016 til orientering.

28/16 Henvendelse fra Lars Solberg vedr. saksbehandlingen i saken om bruksendring mv. Fiskernes Hus, Stavern.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	06.09.2016	28/16

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til anmodning fra Lars A. Solberg datert 17.juni 2016.

Kontrollutvalget finner ikke grunnlag for å realitetsbehandle anmodningen/klagen.

Fylkesmannen er klageinstans for saker etter plan- og bygningsloven.
Kontrollutvalget er ikke et klageorgan.

Det vises for øvrig til at Fylkesmannen har vurdert de innkomne klager i saken, herunder også merknader fra Solberg, og ikke tatt klagen til følge, jfr. avgjørelse datert 9.mai 2016.

Møtebehandling

Saken ble drøftet.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget viser til anmodning fra Lars A. Solberg datert 17.juni 2016.

Kontrollutvalget finner ikke grunnlag for å realitetsbehandle anmodningen/klagen.

Fylkesmannen er klageinstans for saker etter plan- og bygningsloven.
Kontrollutvalget er ikke et klageorgan.

Det vises for øvrig til at Fylkesmannen har vurdert de innkomne klager i saken, herunder også merknader fra Solberg, og ikke tatt klagen til følge, jfr. avgjørelse datert 9.mai 2016.

29/16 Referater

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	06.09.2016	29/16

Forslag til vedtak:

Referatsaken tas til orientering.

Møtebehandling

Referatsaken gjelder tilbakemelding fra administrasjonen om publisering av forvaltningsrapporter på kommunens hjemmesider.
Kontrollutvalget var fornøyd med kommunens oppfølging.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Referatsaken tas til orientering.

30/16 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Larvik	06.09.2016	30/16

Forslag til vedtak:

Legges fram uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Etter anmodning fra leder, orienterte sekretæren om de drøftinger som pågår i styret for VIKS om konsekvensene for selskapet av kommune- og regionreformen.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Redegjørelsen tas til orientering.

Møtet slutt kl.20.15.

Revetal 7.september 2016.

For leder i kontrollutvalget i Larvik, Gjert Gjertsen

Orrvar Dalby
Daglig leder/sekretær