

# MØTEPROTOKOLL

## Kontrollutvalget i Lardal

**Dato:** 20.01.2016 kl. 9:00  
**Sted:** Kommunestyresalen  
**Arkivsak:** 15/00042

**Tilstede:** Ivar Dillan, Dagfinn Andersen, Anders Assev, Berit Pinnestad, Kari Stensholt, Ordfører Knut Olav Omholt

**Møtende varamedlemmer:** ingen

**Forfall:** ingen

**Andre:** Telemark kommunerevisjon, Oppdragsrevisor Birgitte Holmberg VKS, rådgiver Heidi Wulff Jacobsen

**Møteleder:** Kontrollutvalgsleder Ivar Dillan  
**Protokollfører:** Heidi Wulff Jacobsen

Kontrollutvalgsleder ønsket velkommen til medlemmer og ordfører. Ingen hadde kommentarer til innkalling og saksliste.

SAKSKART			Side
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">1/16</a>	15/00042-24	Godkjenning av protokoll 27.10.15, Lardal	2
<a href="#">2/16</a>	15/00076-8	Kontrollutvalgets funksjoner og oppgaver, Lardal 2016	2
<a href="#">3/16</a>	15/00082-1	Kontrollutvalgets årsrapport 2015, Lardal	3
<a href="#">4/16</a>	15/00080-1	Revisor orienterer, Lardal	3
<a href="#">5/16</a>	15/00081-1	Innspill til overordnet analyse til "Plan for forvaltningsrevisjon 2016 - 2019" og "Plan for selskapskontroll 2016 - 2019"	4
<a href="#">6/16</a>	15/00076-5	Møteplan 2016, Lardal	5
<a href="#">7/16</a>	15/00076-6	Referatsaker, Lardal	6
<a href="#">8/16</a>	15/00076-7	Eventuelt, Lardal	6

--	--	--	--

### **Saker til behandling**

#### **1/16 Godkjenning av protokoll 27.10.15, Lardal**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	20.01.2016	1/16

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

Protokollen fra møtet i kontrollutvalget 27.10.15 godkjennes.

#### **Møtebehandling**

Det var ingen merknader.

#### **Votering**

Enstemmig

#### **Vedtak**

Protokollen fra møtet i kontrollutvalget 27.10.15 godkjennes.

#### **2/16 Kontrollutvalgets funksjoner og oppgaver, Lardal 2016**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	20.01.2016	2/16

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

Informasjonen tas til orientering.

#### **Møtebehandling**

Sekretariatet ved rådgiver gjennomgikk kontrollutvalgets funksjoner og hovedoppgaver. Det ble vist til fremlagt dokument. Spørsmål ble besvart.

#### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Informasjonen tas til orientering.

## **3/16 Kontrollutvalgets årsrapport 2015, Lardal**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	20.01.2016	3/16

### **Forslag til vedtak:**

1. Utkastet til årsrapport for kontrollutvalget 2015 vedtas som "Årsrapport for kontrollutvalget 2015 i Lardal kommune".
2. "Årsrapport for kontrollutvalget 2015 i Lardal kommune" oversendes kommunestyret.

### **Møtebehandling**

Årsrapporten for kontrollutvalget 2015 ble behandlet.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

1. Utkastet til årsrapport for kontrollutvalget 2015 vedtas som "Årsrapport for kontrollutvalget 2015 i Lardal kommune".
2. "Årsrapport for kontrollutvalget 2015 i Lardal kommune" oversendes kommunestyret.

## **4/16 Revisor orienterer, Lardal**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	20.01.2016	4/16

### **Forslag til vedtak:**

Revisors informasjon tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Oppdragsrevisor gjennomgikk i hovedtrekk engasjementbrevet som var ettersendt 13.01.16. Revisor viste til strategidokumentet og bekreftet at planen var fulgt og kontrollene var utført. I tillegg ble det informert om budsjettkontroll, rapportering, avkastning, lønnsområdet, fakturering vedrørende vannverket, kunstgressbanen og forberedelser til årsregnskapet. Ordfører og revisor viste til at det fra 01.07.16 blir Larvik kommune som skal føre regnskapet for Lardal kommune. Frem til den datoen vil Andebu kommune føre regnskapet som tidligere. Spørsmål ble besvart.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Revisors informasjon tas til orientering.

## **5/16 Innspill til overordnet analyse til "Plan for forvaltningsrevisjon 2016 - 2019" og "Plan for selskapskontroll 2016 - 2019"**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	20.01.2016	5/16

### **Forslag til vedtak:**

Innspill fra nåværende kontrollutvalgsmedlemmer og tidligere kontrollutvalgsmedlemmer medtas i en risiko- og vesentlighetsvurdering. Vurderingen skal danne grunnlaget for en overordnet analyse og forslag til plan 2016 – 2019 for forvaltningsrevisjon. Forslag til "Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 og plan for selskapskontroll 2016 – 2019" behandles i kontrollutvalget 24.05.16.

### **Møtebehandling**

Sekretariatet informerte om prosessen ved overordnet analyse og utarbeidelsen av en forvaltningsplan. Det ble en grundig diskusjon om aktuelle temaer over virksomheter og områder i kommunen. I diskusjonen ble det tatt hensyn til tidligere forvaltningsrapporter som var levert, og at Lardal kommune skal slå seg sammen med Larvik kommune. Revisor nedtegnet innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene som skal medtas i en risiko og vesentlighets vurdering i forbindelse med utarbeidelsen av overordnet analyse av Lardal kommune.

### Votering

Enstemmig

### Vedtak

Innspill fra nåværende kontrollutvalgsmedlemmer og tidligere kontrollutvalgsmedlemmer medtas i en risiko- og vesentlighetsvurdering. Vurderingen skal danne grunnlaget for en overordnet analyse og forslag til plan 2016 – 2019 for forvaltningsrevisjon. Forslag til "Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 og plan for selskapskontroll 2016 – 2019" behandles i kontrollutvalget 24.05.16.

### 6/16 Møteplan 2016, Lardal

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	20.01.2016	6/16

### Forslag til vedtak:

Utkast til møteplan vedtas som: Møteplan 2016 for kontrollutvalget i Lardal.

- Onsdag, 20. januar 2016
- Tirsdag, 24. mai 2016, (årsregnskapsmøte)
- Tirsdag, 6. september 2016
- Torsdag, 1. desember 2016

Kontrollutvalget ber om at møtedagene legges inn i kommunens møtekalender.

### Møtebehandling

Fremlagt møteplan ble behandlet.

### Votering

Enstemmig

### Vedtak

Utkast til møteplan vedtas som: Møteplan 2016 for kontrollutvalget i Lardal.

- Onsdag, 20. januar 2016
- Tirsdag, 24. mai 2016, (årsregnskapsmøte)
- Tirsdag, 6. september 2016
- Torsdag, 1. desember 2016

Kontrollutvalget ber om at møtedagene legges inn i kommunens møtekalender.

## **7/16 Referatsaker, Lardal**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	20.01.2016	7/16

### **Forslag til vedtak:**

Referatsaken tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Sekretariatet informerte om at budsjettet 2016 for «Tilsyn og kontroll i Lardal kommune» på kr. 679.000,- ble behandlet i desember 2015. Kommunestyret vedtok kr 676.000,-.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Referatsaken tas til orientering.

## **8/16 Eventuelt, Lardal**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	20.01.2016	8/16

### **Forslag til vedtak:**

.

### **Møtebehandling**

Sekretariatet ettersendt årsrapport 2015 og årsregnskapet fra skatteoppkreveren 13.01.16 til kontrollutvalgets medlemmer. Skatteregnskapet ble gjennomgått i grove trekk.

Ipåd og opplæring har kontrollutvalgsmedlemmene mottatt.

Kontrollutvalget diskuterte ytringer på sosiale media, og hvordan kontrollutvalget burde forholde seg ved direkte henvendelser fra pressen.

**Votering**

Enstemmig

**Vedtak**

Informasjonen tas til orientering.

Neste møte i kontrollutvalget er 24. mai 2016.

For leder av kontrollutvalget i Lardal kommune, Ivar Dillan



Heidi Wulff Jacobsen  
Rådgiver