

Kontrollutvalget i Andebu kommune

MØTEINNKALLING

Møtested: Herredshuset Andebu, møterom formannskapssalen.
Møtetid: 11. desember 2014, kl. 18.00

Medlemmene kalles inn.
Forfall meldes VIKS på 40 49 13 44 / 45 22 22 28.
Varamedlemmer møter kun etter nærmere innkalling.

Saksliste:

- 25/14** Godkjenning av protokoll fra møtet 27.10.14
- 26/14** Rapport
Undersøkelse av forholdene i to byggesaker som berører Atle Slettingdalen
- 27/14** Oppfølging forvaltningsrevisjon Internkontroll
- 28/14** Eierskap – Andebu kommune
- 29/14** Revisor orienterer
- 30/14** Møteplan 2015
- 31/14** Referatsaker
- 32/14** Eventuelt

Revetal, 04. desember 2014
for leder av kontrollutvalget i Andebu kommune, Frank Vik Hansen



Gaute Hesjedal
Rådgiver, VIKS

Innkalling m/saker sendes: Medlemmer Varamedlemmer Ordfører Rådmann Sandefjord Distriktsrevisjon
--

Kontrollutvalget i Andebu kommune

Saksbehandler: Gaute Hesjedal

Saksgang:
Kontrollutvalget

11.12.14

SAK NR. 25/14

Godkjenning av protokoll fra møtet 27.10.14

Vedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 27.10.14.

Forslag til vedtak:

Protokoll fra møtet 27.10.14 godkjennes.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Andebu kommune

MØTEPROTOKOLL

Dato: 27. oktober 2014, kl. 18.00

Møtested: Herredshuset Andebu, formannskapssalen.

DISSE MØTTE:

Frank Vik - Hansen, leder
Jon-Henrik Grindlia, nestleder
Kjell Sommerstad, medlem
Espen Lian, varamedlem

FORFALL:

Tale Haugan, medlem
Karin Engmark, medlem
Tonje Askjer Stokke, varamedlem

DESSUTEN MØTTE:

Partner Siv Karlsen Moa, KPMG
Daglig leder Linn Karlsvik, Sandefjord Distriktsrevisjon
Rådgiver Gaute Hesjedal, VIKS

MØTELEDER: Frank Vik-Hansen

Innkallingen ble godkjent og møtet ble satt kl. 18.00.
Alle saker ble behandlet for åpne dører.

SAKSNR. Sakstittel

22/14 Godkjenning av protokoll fra møtet 08.10.14

Vedtak:

Protokoll fra møtet 08.10.14 godkjennes.
Enstemmig.

23/14 Bestilling av undersøkelse – gjennomgang av prosjektplan for "Undersøkelse av forholdene i byggesakene mellom Andebu kommune og Atle Slettingdalen"

Før behandling av saken startet informerte varamedlem Espen Lian om at en part i saken er deleier av firmaet han jobber i. Saken ble diskutert og det kom ikke fram andre eventuelle særegne forhold som kunne ha betydning. Et enstemmig utvalg vurderte at Espen Lian var habil til å delta i behandlingen av saken. Habilitetsspørsmålet var på forhånd tatt opp med leder og sekretariat.

Partner i KPMG Siv Karlsen Moa orientert om prosjektplanen og hvilke vurderinger KPMG har gjort for å kunne løse oppdraget. Saken ble diskutert og det ble presisert at undersøkelsene vil fokusere på saksbehandlingen i begge sakene Slettingdalen har henvendt seg om.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller undersøkelse i tråd med prosjektplan og fremdriftsplan fra KPMG datert 23.10.14. Prosjektet gjennomføres i henhold til kostnaden slik den fremgår av prosjektplanen. Ferdig rapport med rådmannens uttalelse oversendes sekretariatet (VIKS) innen 20. november.
Enstemmig

24/14

Eventuelt

- Neste møte som er planlagt 19. november, flyttes til 3. desember 2014.

Møtet ble hevet kl. 19.15.

Merk: neste møte er 3. desember 2014.

Revetal, 28. oktober 2014
for leder av kontrollutvalget i Andebu kommune, Frank Vik - Hansen



Gaute Hesjedal (sign)
Rådgiver VIKS

Sendt til:

Medlemmer og varamedlemmer
Ordfører
Rådmann
Sandefjord Distriktsrevisjon

Kontrollutvalget i Andebu kommune

Saksbehandler: Gaute Hesjedal

Saksgang:
Kontrollutvalget

11.12.14

SAK NR. 26/14

Rapport: "Undersøkelse av forholdene i to byggesaker som berører Atle Slettingdalen "

Bakgrunn

Kontrollutvalget behandlet i sak 16/14, henvendelser fra Atle Slettingdalen og rådmannen i Andebu kommune. Begge henvendelsene omhandler samme saksforhold knyttet til to byggesaker, henholdsvis:

1. Ny enebolig i Kodalveien 486, Gnr 11 Bnr 15
2. Diverse tiltak på Hasås AS Gnr 111 Bnr 16

Både Slettingdalen og rådmannen reiser spørsmål ved kommunes håndtering av sakene og om gjeldende lover og retningslinjer var fulgt. På denne bakgrunn vedtok kontrollutvalget å gjennomføre en undersøkelse av forholdene i de to byggesakene.

Sandefjord Distriktsrevisjon innhentet tilbud på oppdraget, og KPMG ble tildelt oppgaven med å gjennomføre undersøkelsene.

Formål

Formålet med undersøkelsene er å avklare relevante forhold ved byggesakene herunder om tiltakene er i samsvar med vedtak og aktuelle lover/forskrifter, og om kommunen har fulgt gjeldende lover og retningslinjer ved saksbehandlingen. Fokuset for undersøkelsene er prosessene som ligger bak de vurderinger som er gjort, og ikke om vurderingene er av forsvarlig teknisk/faglig kvalitet.

Problemstillinger

Undersøkelsene er gjennomført med utgangspunkt i følgende problemstillinger:

1. I hvilken grad er tiltakene i de aktuelle byggesakene i samsvar med vedtak og aktuelle lover/forskrifter?
 - a. Er det fattet lovlige og tilstrekkelige vedtak?
 - b. Er tiltak gjennomført i samsvar med vedtakene?
 - c. Er det utført tiltak som det ikke er søkt om tillatelse for?



2. I hvilken grad er saksbehandlingen i henhold til aktuelle lover/forskrifter og kommunens egne rutiner og retningslinjer?
 - a. Er byggesøknader, klager og andre henvendelser behandlet i rett tid og på rett måte?
 - b. Er saksdokumenter journalført og registrert i kommunens saks- og arkivsystem?
 - c. Er inn- og utgående dokumenter som skal legges ut, lagt på offentlig postliste?

3. Hva er årsaken til eventuelle feil, mangler eller andre kritikkverdige forhold som avdekkes ved gjennomgang av de aktuelle byggesakene?

Funn

KPMG har gjennom sine undersøkelser vurdert de respektive byggesakene med utgangspunkt i problemstillingene og oppsummert sine funn i 4 overordnede anbefalinger.

1. Dokumentasjon av vurderinger og tilsyn i byggesaker:
 - Dersom ikke alle punkter i mal for behandling av byggesaker og tillatelse til tiltak følges bør dette dokumenteres slik at det kan etterprøves. God dokumentasjon gjør det mindre ressurskrevende å svare på eventuelle klager.
 - Kommunen bør utarbeide en tilsynsstrategi slik loven krever samt sørge for å utarbeide tilsynsrapporter.
2. Tilstrekkelig kapasitet i Stab – tekniske tjenester
 - Kommunen bør sørge for tilstrekkelig bemanning i Stab – tekniske tjenester for å ivareta lovpålagte oppgaver, saksbehandling, besvare henvendelser og ivareta veiledningsplikten.
3. Klar rolle- og ansvarsfordeling i byggesaker
 - Dersom flere personer er involvert i en byggesak, utover kvalitetssikring, bør alle være godt informert og være samstemte utad for å unngå uklarheter.
4. Løpende journalføring
 - De involverte i byggesaker må løpende registrere dokumenter i WebSak slik at kommunen etterlever kravene til journalføring/offentlig postliste.

Vurdering

Kontrollutvalget gjennomfører undersøkelser med et overordnet fokus på å kartlegge og bekrefte hvordan kommunen ivaretar sine oppgaver i et systemperspektiv. Formålet er alltid å bidra til å gjøre kommunen bedre.

Etter sekretariatets vurdering svarer KPMGs rapport på de problemstillinger som lå til grunn for å iverksette undersøkelsene. Forholdene som er gjennomgått og vurdert i rapporten tjener som grunnlag for revisors anbefalinger overfor kommunen.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til rapporten "Undersøkelser av forholdene i to byggesaker som berører Atle Slettingdalen" og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger.

Kontrollutvalget mener administrasjonen må følge opp revisors (KPMG) anbefalinger og organisere kommunens byggesaksbehandling slik at lovpålagte krav og retningslinjer ivaretas.

Administrasjonen bør merke seg revisors (KPMG) anbefalinger blant annet når det gjelder mer konkrete og praktiske råd om saksbehandling/klagebehandling og kommunikasjon/veiledning overfor involverte aktører/"kunder" med sikte på bedre service ved Stab – tekniske tjenester. Spesielt nevnes behovet for styrket bemanning både kvantitet og kvalitet, samt bedret intern kvalitetssikring. Det understrekes at byggesaken ikke er ferdig behandlet, og at det forventes at flere av de omtalte forhold vurderes grundigere i forbindelse med endelig godkjenning av tiltaket.

Kontrollutvalget vil følge opp saken og ønsker administrasjonens tilbakemelding på hvordan revisors anbefalinger er fulgt opp innen 15.05.15.

Saken oversendes kommunestyret for videre behandling.

Kommunestyret innbys til å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets vedtak og ber administrasjonen om å følge opp revisors anbefalinger og organisere kommunens byggesaksbehandling slik at lovpålagte krav og retningslinjer ivaretas.

Administrasjonen bes rapportere til kontrollutvalget hvordan revisors anbefalinger er fulgt opp innen 15.05.15.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Andebu kommune

Saksbehandler: Gaute Hesjedal

Saksgang:
Kontrollutvalget

11.12.2014

SAKSNR. 27/14

Oppfølging forvaltningsrevisjon Internkontroll

Bakgrunn

Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjonsrapporten "Internkontroll i Andebu kommune" i møte 27.11.13.

Forvaltningsrevisjonen tar for seg fire temaer som kontrollutvalget ønsket å belyse:
Revisor (BDO) utarbeidet problemstillinger knyttet til hvert tema:

TEMA 1: Gjennomgang av kommunens system for internkontroll generelt

- Hva er Andebu kommunes tilnærming til sektorovergripende internkontroll?
- Er systemet forankret i kommunens administrasjon?

TEMA 2: Oppfølging av vedtak gjort i kommunestyret/hovedutvalg

- Hvordan følges politiske vedtak opp, og rapporteres status for gjennomføring?

TEMA 3: Kommunens etiske retningslinjer

- Er det etiske retningslinjene formidlet og forankret blant ledere og ansatte i kommunen?
- Hvordan håndterer kommunen avvik og varsling av kritikkverdige forhold?

TEMA 4: Rapportering av internkontroll til kommunestyret

- Er rådmannens rapportering av internkontroll tilfredsstillende?

Prosjektet var avgrenset til å kartlegge og vurdere hvorvidt rådmannens overordnede system for internkontroll er innrettet på en hensiktsmessig måte, om systemet kan sies egnet til å tilfredsstille kommuneslovens § 23 krav om "betryggende kontroll" og om systemet er forankret hos kommunens ledere.

I rapporten oppsummerer BDO sitt hovedinntrykk slik (fra rapporten s 4):

Det samlede inntrykket revisor har etter denne revisjonen, er at Andebu kommune hører til i kategorien "Formalisert". Kommunen er på noen områder avhengig av uformell kontroll (ref. kjennetegn ved "Tilfeldig" modenhet), mens den på andre områder har en mer systematisk tilnærming til kontroll og forbedringsaktiviteter (ref. kjennetegn ved "Systematisert" modenhet). Særlig synes sektor for Helse, omsorg og velferd å være kommet lengre enn resten av organisasjonen. Dersom kommunen evner å følge opp det arbeidet som er satt i gang, og gradvis styrer fokus mot mer hensiktsmessig kontroll og etterlevelse, skulle alt ligge til rette for at Andebu kommune over tid kan ta steget til "Systematisert".

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak etter behandlingen av rapporten:

Kontrollutvalget viser til forvaltningsrapporten "Internkontroll i Andebu kommune" og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger, herunder:

- *Omfanget av dokumenter og innholdet i dokumentene som ligger i KSS må kritisk vurderes. Det bør blant annet etterstrebtes et system med minst mulig dublerende dokumenter, og dokumenter som i størst mulig grad er utarbeidet på en måte som gjenspeiler kommunens egenart.*
- *Det bør gjøres en overordnet risikovurdering hvor blant annet interne misligheter og korrupsjonsrisiko vurderes.*
- *Regler for habilitet og registrering av bi-verv bør formaliseres.*
- *Rådmannen bør gå i dialog med de folkevalgte for å enes om hvordan orientering om status og fremdrift i politiske saker skal foregå. God informasjonsflyt vil virke konfliktdepende og bedre forståelse for hverandres utfordringer.*

Kontrollutvalget vil be administrasjonen om en gjennomgang av hvordan revisors konklusjoner og anbefalinger er fulgt opp til sitt møte 24.09.2014.

Kommunestyret behandlet saken 11.02.14 og sluttet seg til kontrollutvalgets vedtak.

Administrasjonens oppfølging

I brev av 28.11.14 har administrasjonen gitt kontrollutvalget tilbakemelding på hvordan rapporten er fulgt opp.

Vedlegg: Tilbakemelding til kontrollutvalget – internkontroll, 28.11.14

Forslag til vedtak:

Administrasjonens tilbakemelding på hvordan revisors anbefalinger er fulgt opp tas til orientering.

Vedtak:



**Andebu kommune
Organisasjonsavdelingen**

Saksbehandler: Eirin Farnen
Direkte telefon: 33 43 81 107
Vår ref.: 13/2057/14/14084
Arkiv: FE-
Deres ref.:

Dato: 28.11.2014

Kontrollutvalget i Andebu

v/Viks Gaute Hejsedal

Tilbakemelding til kontrollutvalget - sak forvaltningsrapport internkontroll

Kommunestyret i Andebu kommune behandlet den 11.02.2014 "Forvaltningsrapport internkontroll ", og sluttet seg i møte til kontrollutvalgets vedtak i saken av 27.11.2013.

Administrasjonen fikk i oppdrag og rapportere til kontrollutvalget om hvordan revisors konklusjoner og anbefalinger er fulgt opp til kontrollutvalgsmøte 24.09.2013. Kontrollutvalgsmøte 24.09.2013 ble avlyst og det legges ved dette brev opptil at kontrollutvalget den 11.12.2014 får tilbakemeldingen fra administrasjonen.

Det rapporteres på følgende punkter(fra vedtaket):

1. Omfanget av dokumenter og innholdet i dokumentene som ligger i KSS må kritisk vurderes. Det bør blant annet etterstribes et system med minst mulig dublerende dokumenter, og dokumenter som i størst mulig grad er utarbeidet på en måte som gjenspeiler kommunens egenart.
2. Det bør gjøres en overordnet risikovurdering hvor blant annet interne misligheter og korrupsjonsrisiko vurderes.
3. Regler for habilitet og registrering av bi-verb bør formaliseres.
4. Rådmannen bør gå i dialog med de folkevalgte for å enes om hvordan orientering om status og fremdrift i politiske saker skal foregå. God informasjonsflyt vil virke konfliktdempende og bedre forståelse for hverandres utfordringer.

Administrasjonens tilbakemelding til kontrollutvalget:

1. Internkontrollrapporten som ble behandlet i kontrollutvalget er datert 14.11.2013. På det tidspunktet var det allerede igangsatt et arbeid innenfor internkontroll og i kommunens kvalitetssystem Kvalitetslosen(KSS). Overordnet plan som ble vedtatt i rådmannens ledergruppe i september 2013 tilsa ulike endringer i dokument - og mappestrukturen i KSS. Som følge av planen ble det opprettet indekser(forkortelse for sektor/virksomhetens navn) med 3 bokstaver som gir et tydeligere og mer helhetlig oversikt over innholdet i KSS. Alle sektorer og virksomheter benytter i dag indekser. Nær alle virksomheter har hatt en gjennomgang av mapper og dokumenter innenfor eget område. Antall dublerende dokumenter er redusert og fanges nå opp i den systematiske gjennomgangen i sektoren/virksomhetene.
2. Kommunen har i sin rolle noen risikosoner når det gjelder interne misligheter og korrupsjon dette kan være

Postadresse:	Andebu sentrum 1, 3158 Andebu	Telefon:	33 43 8100	Bank:	2500. 07.70011
Besøksadresse:	Andebu Herredshus Sentrum 1	Telefaks:	33 43 8192	Org.nr.:	964952078
E-post:	postmottak@andebu.kommune.no	Internett:	www.andebu.kommune.no		

- Demokratirollen
- Myndighetsrollen
- Tjenesterollen
- Utviklerrollen
- Eierrollen

Administrasjonen legger opp til at risikovurdering kan skje før sommeren 2015. Det er behov for å innhente ekstern bistand ved gjennomføringen av risikoanalysen. Kommunen har verktøy for gjennomføring men for å få en kvalitativ god analyse må kompetanse innhentes på området.

3. Administrasjon legger opp til å fremme sak for folkevalgte før sommeren 2015 hvor tema er registrering av Bi-verv. Rådmannen vil i saken bli innstille på at alle folkevalgte og administrasjonens topledelse har en plikt til registrering i styrevervregisteret.
4. Det er i 2015 planlagt en større folkeopplæring, orientering om status og fremdrift i politiske saker er aktuelt som tema. Evt vil det i første halvår av 2015 være et tema i formannskapet.

Med hilsen


Eirin Farnen
Organisasjonssjef

Kopi til:
Frank Vik Hansen



Kontrollutvalget i Andebu kommune

Saksbehandler: Gaute Hesjedal

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
11.12.14

Sak nr. 28/14 **Andebu kommunes eierskap**

Saksopplysninger:

Kommunestyret har vedtatt "Andebu kommunes eierskapspolitikk og eierskapsmelding 2014" i KST-sak 51/14. Eierskapsmeldingen er et viktig grunnlagsdokument for kontrollutvalgets påse-ansvar med forvaltningen av kommunens eierskap. Samtidig bidrar eierskapsmeldingen til åpenhet om kommunens virksomhet og eierskap.

I dokumentet er hensikten med eierskapsmeldingen beskrevet slik:

"Eiermeldingen er utarbeidet for å rette fokus på kommunens totale tjenesteproduksjon samt å belyse hensikten med å etablere selskaper og foretak der dette er praktisk i forhold til kvalitet og kapasitet på tjenesteproduksjonen."(s2)

"Eiermeldingen skal danne grunnlag for en aktiv og prinsipiell eierskapspolitikk hvor kommunens eierskap og samfunnsansvar blir synliggjort gjennom en aktiv styring av eierinteressene i foretak og selskaper."(s2)

"Eierskapsmeldingen har som formål å øke kunnskapen om de kommunale selskapene og rammene for styring og kontroll av selskapenes virksomhet. Eierskapsmeldingen er således et av de mest sentrale styringsdokumentene i kommunens eieroppfølging, og kan følgelig anvendes som en håndbok for eierstyring og selskapsledelse."(s3)

Kommunen som eier

Når kommunen har valgt å legge deler av sine verdier inn i selskaper, overføres styringsretten til selskapene. Det er derfor viktig for kommunen å ha et bevisst forhold til hvorfor kommunen eier og er deltaker i interkommunale selskaper. Det er nødvendig med retningslinjer for hvordan informasjonsflyten mellom kommune og selskap gjennomføres, hvilke kriterier som ligger til grunn for å utpeke eierrepresentanter og hvordan disse kan fremme kommunens interesser i selskapet.

I eierskapsmeldingen for Andebu kommune er det vedtatt 10 overordnede prinsipper for eierstyring:

1. Valget om å etablere et selskap og valg av selskapsform skal baseres på en analyse av kommunens styringsbehov og mål for virksomheten.
2. Andebu kommune skal angi klare og langsiktige mål for selskapene. Styret er ansvarlig for å realisere målene.
3. Andebu kommune skal fremme sine interesser overfor kommunale selskap gjennom eierorganene.
4. Selskapenes kapitalstruktur skal være tilpasset formålet med eierskapet og selskapets situasjon.
5. Det skal være åpenhet knyttet til Andebu kommunes eierskap og til selskapenes virksomhet basert på prinsipper om meroffentlighet, samt legges til rette for interne dialogprosesser foran møter i representantskap, bedriftsforsamlinger mv.
6. Selskapene skal være bevisst sitt samfunnsansvar.
7. Styret skal på et uavhengig grunnlag ha en aktiv rolle med hensyn til service, kontroll, strategi og ressursituasjon.
8. Styresammensetningen skal være kjennetegnet av kompetanse, kapasitet og mangfold ut ifra selskapenes egenart.
9. Godtgjøringen til styret skal framstå som rimelig med henblikk på ansvar, kompetanse, arbeidsbyrde og virksomhetens kompleksitet. Lønnsnivået for ledere skal være konkurransedyktig, men ikke nødvendigvis ledende innenfor sektoren.
10. Styret skal påse at selskapet har god internkontroll og hensiktsmessige systemer for risikostyring i forhold til virksomhetens karakter.

Kommunestyret

Kommunestyret er øverste myndighet og fatter vedtak om etablering/avvikling av selskaper, oppnevner representanter til eierorganene, utformer eierskapspolitikk og behandler saker av stor prinsipiell betydning. Kommunestyret legger rammene for eieroppfølgingen som utøves av eierrepresentantene i eierorganene.

Formannskapet

Formannskapet skal være politisk styringsgruppe, utforme overordnede og selskaps-spesifikke eierstrategier (godkjennes av kommunestyret). Formannskapet skal sammen med representanter fra administrasjonen avholde kontaktmøter med selskapene. Ordfører og formannskap skal bistå eierrepresentantene med avklaringer i forhold til kommunens eierskapspolitikk.

Rådmannen

Rådmannen har ingen formell rolle i eierstyringen, men skal legge til rette for den politiske eierstyringen og bidra til å videreutvikle eierskapspolitikken. Rådmannen skal sørge for at kommunens valgte representanter gis opplæring.

Kontrollutvalget

Jfr. kommuneloven § 77, 5 skal kontrollutvalget påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper m.m., dvs. selskapskontroll.

Av forskrift om kontrollutvalg § 14 fremgår det at utvalget skal påse at det gjennomføres kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskaper, herunder om den som utøver kommunens eierinteresser gjør dette i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger.

Det er først og fremst interkommunale selskaper og kommunalt/fylkeskommunalt heleide aksjeselskaper som aktuelle for selskapskontroll. Kontrollutvalg og revisor kan i disse selskapene "kreve de opplysninger som finnes påkrevd for deres kontroll" (KL § 80 Innsyn og undersøkelser i selskaper)

Følgende selskaper er listet opp og omtalt i eierskapsmeldingen:

Andbu Kommunale Boligstiftelse *	
Biblioteksentralen SA *	0,08 %
Gigafib Holding AS *	1,83 %
Grenland Biogass AS	1,37 %
Interkommunalt arkiv for Buskerud, Vestfold og Telemark IKS	2,10 %
Sandefjord Distriktsrevisjon kl §27	13,00 %
Smiløkka Arena AS	25,00 %
Velle Utvikling AS *	1,00 %
Vestfold Avfall og Ressurs AS (VESAR)	2,40 %
Vestfold Festspillene AS	1,00 %
Vestfold Interkommunale Vannverk/Vestfold Vann IKS	0,98 %
Vestviken 110 IKS	1,10 %
VIKS kl§27	

*Selskapene er ikke aktuelle for selskapskontroll ut i fra selskapsform eller ikke-offentlige eierinteresser.

Selskapskontroller

Kontrollutvalget i Andebu har ikke gjennomført selskapskontroller.

For 2015 er det budsjettert med kr 200.000,- til forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Planlagt forvaltningsrevisjon på barnevern har en kostnad på inntil kr 150.000,-. Det gjenstår da ca. kr 50.000,- til disposisjon.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget inviterer rådmannen til møte _____ for en gjennomgang av:

- hvordan Andebu kommune i praksis utfører oppfølging av eierskapene sine
- hvordan rutiner for informasjonsflyt mellom selskaper og eier fungerer
- hvilke organer som behandler eierskapsrelaterte saker
- rutiner for valg av styremedlemmer
- opplæring av eierrepresentanter og styremedlemmer

Vedtak:

Kontrollutvalget i Andebu kommune

Saksbehandler: Gaute Hesjedal

Saksgang:
Kontrollutvalget

11.12.2014

SAKSNR. 29/14

Revisor orienterer

Revisor orienterer kontrollutvalget om det løpende revisjonsarbeidet.

Forslag til vedtak:
Revisors informasjon tas til orientering.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Andebu kommune

Saksbehandler: Gaute Hesjedal

Saksgang:
Kontrollutvalget

11.12.2014

SAKSNR. 30/14

Møteplan for kontrollutvalget - 2015

Forslag til møteplan 2015 for kontrollutvalget:

- 10. februar
 - Årsrapport for kontrollutvalget
 - Oppfølging av internkontrollrapport
- 27. mai
 - Årsregnskap og årsberetning 2014
 - Behandling av forvaltningsrevisjonsrapport barnevern
 - Bestilling av overordnet analyse
- 28. oktober
 - Budsjett for kontroll og tilsyn 2016
 - Overordnet revisjonsstrategi regnskapsrevisjon
- 09. desember
 - Overordnet analyse, plan for selskapskontroll
 - Møteplan 2016

Vedlegg: Politisk møteplan for Andebu kommune 2015
Kalender 2015

Forslag til vedtak:

Møteplan for kontrollutvalget 2015:

- 10. februar
- 27. mai
- 28. oktober
- 09. desember

Vedtak:

ANDEBU KOMMUNE - MØTEPLAN FOR 2015 – Forslag til kommunestyret 16.12.2014

	ONSDAG	ONSDAG	MANDAG	TIRSDAG	TIRSDAG	TIRSDAG
	Rådmannen i hende	Utsending	Fellesråd eldre og funksjons-hemmede	Hovedutvalg		Kommune-styre
Eget møte kommune-struktur		07.01	12.01	20.01		03.02
Møterunde 1	16.01	28.01	02.02	09.02		24.02
Møterunde 2	13.03	25.03	30.03	06.04		14.04
Møterunde 3*	17.04	29.04	04.05	11.05		19.05
Møterunde 4	15.05	27.05	01.06	08.06		16.06
Møterunde 5	07.08	19.08	24.08	31.08		08.09
Uke 38	Kommune- og fylkestingsvalg 14. september					
Uke 41	Konstituerende kommunestyremøte					
Uke 42	Opplæring folkevalgte 15.-16. oktober					
Møterunde 6						27.10
Møterunde 7	16.10	28.10	02.11			17.11
Møterunde 8	06.11	18.11	23.11			15.12

Parigruppemøter:

Det gjennomføres partigruppemøter mandagene før møtene i hovedutvalgene og mandager før møtene i kommunestyret

Kommuneplanutvalgsmøter:

Formannskap utgjør kommuneplanutvalg. Så lenge planarbeidet pågår, gjennomføres møter i kommuneplanutvalget samme datoer som formannskapet har møter

Framleggelse av rådmannens forslag til budsjett 2016 og økonomiplan 2016-2019:

Forslag til budsjett 2016 og økonomiplan 2016-2019 presenteres i fellesmøte for folkevalgte, tillitsvalgte, ansatte og innbyggere i åpent møte mandag 09.11.2015

Ferier og møtetidspunkter

Vinterferie: UKE 08: 16.02 – 22.02

Påsken: UKE 14: 30.03 – 06.04

Høstferie: UKE 40: 28.09 – 04.10

Kommunestyrets møte 15.12: Heidagsmøte med møtestart kl. 09.00

Møtestart Kommunestyre: kl. 19.00

Møtestart Formannskap: kl. 08.30

Møtestart Kontrollutvalg: kl. 15.00

Møtestart Adm.utvalg: kl. 08.30

Møtestart Hovedutvalg: kl. 17.30 (HMP) og 18.30 (HLK)

*) *Møterunde 3 – opsjon (avhengig av behov)*

Kalender for år 2015

<p>januar</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>1 1 2 3 4</p> <p>2 5 6 7 8 9 10 11</p> <p>3 12 13 14 15 16 17 18</p> <p>4 19 20 21 22 23 24 25</p> <p>5 26 27 28 29 30 31</p> <p>5:○ 13:● 20:● 27:●</p>	<p>februar</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>5 1</p> <p>6 2 3 4 5 6 7 8</p> <p>7 9 10 11 12 13 14 15</p> <p>8 16 17 18 19 20 21 22</p> <p>9 23 24 25 26 27 28</p> <p>4:○ 12:● 19:● 25:●</p>	<p>mars</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>9 1</p> <p>10 2 3 4 5 6 7 8</p> <p>11 9 10 11 12 13 14 15</p> <p>12 16 17 18 19 20 21 22</p> <p>13 23 24 25 26 27 28 29</p> <p>14 30 31</p> <p>5:○ 13:● 20:● 27:●</p>
<p>april</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>14 1 2 3 4 5</p> <p>15 6 7 8 9 10 11 12</p> <p>16 13 14 15 16 17 18 19</p> <p>17 20 21 22 23 24 25 26</p> <p>18 27 28 29 30</p> <p>4:○ 12:● 18:● 26:●</p>	<p>mai</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>18 1 2 3</p> <p>19 4 5 6 7 8 9 10</p> <p>20 11 12 13 14 15 16 17</p> <p>21 18 19 20 21 22 23 24</p> <p>22 25 26 27 28 29 30 31</p> <p>4:○ 11:● 18:● 25:●</p>	<p>juni</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>23 1 2 3 4 5 6 7</p> <p>24 8 9 10 11 12 13 14</p> <p>25 15 16 17 18 19 20 21</p> <p>26 22 23 24 25 26 27 28</p> <p>27 29 30</p> <p>2:○ 9:● 16:● 24:●</p>
<p>juli</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>27 1 2 3 4 5</p> <p>28 6 7 8 9 10 11 12</p> <p>29 13 14 15 16 17 18 19</p> <p>30 20 21 22 23 24 25 26</p> <p>31 27 28 29 30 31</p> <p>2:○ 8:● 16:● 24:● 31:○</p>	<p>august</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>31 1 2</p> <p>32 3 4 5 6 7 8 9</p> <p>33 10 11 12 13 14 15 16</p> <p>34 17 18 19 20 21 22 23</p> <p>35 24 25 26 27 28 29 30</p> <p>36 31</p> <p>7:● 14:● 22:● 29:○</p>	<p>september</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>36 1 2 3 4 5 6</p> <p>37 7 8 9 10 11 12 13</p> <p>38 14 15 16 17 18 19 20</p> <p>39 21 22 23 24 25 26 27</p> <p>40 28 29 30</p> <p>5:● 13:● 21:● 28:○</p>
<p>oktober</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>40 1 2 3 4</p> <p>41 5 6 7 8 9 10 11</p> <p>42 12 13 14 15 16 17 18</p> <p>43 19 20 21 22 23 24 25</p> <p>44 26 27 28 29 30 31</p> <p>4:● 13:● 20:● 27:○</p>	<p>november</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>44 1</p> <p>45 2 3 4 5 6 7 8</p> <p>46 9 10 11 12 13 14 15</p> <p>47 16 17 18 19 20 21 22</p> <p>48 23 24 25 26 27 28 29</p> <p>49 30</p> <p>3:● 11:● 19:● 25:○</p>	<p>desember</p> <p>Uke ma ti on to fr lø sø</p> <p>49 1 2 3 4 5 6</p> <p>50 7 8 9 10 11 12 13</p> <p>51 14 15 16 17 18 19 20</p> <p>52 21 22 23 24 25 26 27</p> <p>53 28 29 30 31</p> <p>3:● 11:● 18:● 25:○</p>

Helligdager, høytidsdager og andre merkedager

1. jan nyttårsdag	6. apr 2. påskedag	25. mai 2. pinsedag
15. feb fastelavn	1. mai offentlig høytidsdag	24. des julaften
29. mar palmesøndag	8. mai frigjøringsdag 1945	25. des 1. juledag
2. apr skjærtorsdag	14. mai Kristi Himmelfartsdag	26. des 2. juledag
3. apr langfredag	17. mai grunnlovsdag	31. des nyttårsaften
5. apr 1. påskedag	24. mai 1. pinsedag	

Skoleruter, ferier, flaggdager mm

Kalenderen ble laget på <http://www.timeanddate.no/kalender/>

Kontrollutvalget i Andebu kommune

Saksbehandler: Gaute Hesjedal

Saksgang:
Kontrollutvalget

11.12.14

SAK NR. 31/14

Referatsaker

- KST-sak 074/14 om inhabilitetsforhold
- Kontrollutvalgskonferansen til NKRF, 4.-5. februar 2015.

Referatsakene er vedlagt.

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Vedtak:



Kontrollutvalget - Rapport undersøkelse av påstander om inhabilitetsforhold

Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kommunestyret	04.11.2014	074/14

Rådmannens innstilling

Kommunestyret sluttet seg til kontrollutvalgets vedtak.

04.11.2014 Kommunestyret

Møtebehandling:

Ordfører Bjarne Sommerstad erklærte seg inhabil i saken. Dette ble enstemmig vedtatt av kommunestyrets medlemmer (23 stemmer).

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt. (23 stemmer)

KST-074/14 Vedtak:

Kommunestyret sluttet seg til kontrollutvalgets vedtak.

Vedlegg:

Dok.dato	Dok.ID	Tittel
27.10.2014	148765	BDOs rapport etter undersøkelser av inhabilitetsforhold i Andebu kommune .pdf
28.10.2014	148839	Undersøkelse habilitet sak fra kontrollutvalget.pdf

Utredning

Kontrollutvalget vedtok i møte 04.06.14 sak 11/14, å bestille en ekstern undersøkelse av ordfører og saksbehandler i teknisk avdeling vedrørende potensiell inhabilitet.

Undersøkelsen ble iverksatt på bakgrunn av henvendelse fra Andebu Venstre v/Helene Eriksen, brev av 24.04.14, hvor det uttrykkes bekymring for potensielle inhabilitetsforhold i Andebu kommune.

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak på bakgrunn av henvendelsen(sak11/14):

Kontrollutvalget vedtar å be Sandefjord Distriktsrevisjon innhente tilbud på en ekstern undersøkelse av de påstander som framkommer i brev fra Andebu Venstre v/Helene Eriksen datert 24. april 2014.

Kontrollutvalget forutsetter at undersøkelsen klargjør om det foreligger brudd på lover, regler eller interne retningslinjer i Andebu kommune.

Sandefjord distriktsrevisjon gis fullmakt til å innhente ekstern juridisk kompetanse dersom det ansees nødvendig.

Undersøkelsen forutsetter gjennomført innenfor en kostnadsramme på total kr. 200.000,-. Utgiftene dekkes med kr. 50.000,- over kontrollutvalgets budsjett for 2014 ved en omdisponering av bevilgningen på kr. 50.000,- som er avsatt til selskapskontroll. Kontrollutvalget søker kommunestyret om en tilleggsbevilgning på kr. 150.000,- til dekning av de øvrige kostnader ved undersøkelsen. Forutsatt at kommunestyret innvilger søknaden om tilleggsbevilgning, kan Sandefjord Distriktsrevisjon bestille undersøkelsen.

Kontrollutvalget understreker betydningen av en rask avklaring av saken og ber om at rapporten framlegges i neste møte i kontrollutvalget 24. september 2014.

Vurdering og analyse

Revisjonsfirmaet BDO ble etter forutgående konkurranse valgt til å gjennomføre undersøkelsen. Den ferdige rapporten er oversendt kontrollutvalget og VIKS 24.09.14.

Sekretariatet vurderer at rapporten er i henhold til kontrollutvalgets bestilling både med hensyn til å vurdere påstander, og vurdering av eventuelle brudd på lover, regler og retningslinjer.

Vedtak fra kontrollutvalget sak 16/14 av 08.10.14:

Kontrollutvalget viser til rapporten "Undersøkelser av påstander om inhabilitetsforhold i Andebu kommune", og slutter seg til BDO sine vurderinger og konklusjoner.

Kontrollutvalget vil med bakgrunn i rapporten henstille om at:

- *Rådmannen sikrer at ansettelsesreglementet til enhver tid følges av alle som har ansettelsesmyndighet.*
- *Rådmannen aktivt bidrar til at både ansatte og folkevalgte gjør habilitetsvurderinger med utgangspunkt i forvaltningslovens bestemmelse. Alle habilitetsvurderinger bør protokollføres.*
- *I samsvar med rapportens anbefaling foretas en gjennomgang av de saker Birkelund har behandlet for å forsikre seg om at det ikke foreligger brudd på habilitetsregler.*

Kontrollutvalget vil på et senere tidspunkt be om tilbakemelding på administrasjonens oppfølging.

Saken oversendes kommunestyret for videre behandling.

Kommunestyret innbys til å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret viser til rapporten "Undersøkelser av påstander om inhabilitetsforhold i Andebu kommune", og slutter seg til BDO sine vurderinger og konklusjoner.

Kommunestyret vil med bakgrunn i rapporten og kontrollutvalgets vedtak be om at:

- *Rådmannen sikrer at ansettelsesreglementet til enhver tid følges av alle som har ansettelsesmyndighet.*

- *Rådmannen aktivt bidrar til at både ansatte og folkevalgte gjør habilitetsvurderinger med utgangspunkt i forvaltningslovens bestemmelse. Alle habilitetsvurderinger bør protokollføres.*
- *I samsvar med rapportens anbefaling foretas en gjennomgang av de saker Birkelund har behandlet for å forsikre seg om at det ikke foreligger brudd på habilitetsregler.*

Enstemmig

NKRFS Kontrollutvalgskonferanse

4-5 februar 2015

Clarion Hotel & Congress Oslo Airport, Gardermoen

Hovedtemaer:

Kommunelovutvalget >

Kommunereform >

Informasjonssikkerhet >

Evaluering av kontrollutvalg og sekretariater >

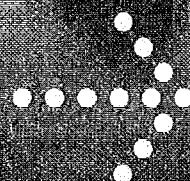
Korrupsjon >

Grå økonomi >

Målgruppe
Ledere/medlemmer av kontrollutvalg,
kontrollutvalgssekretærer, revisorer og andre som er
interessert i tilsyn og kontroll i kommunesektoren



Følg konferansen
på Twitter:
#ku15nkrf
www.twitter.com/nkrf



Onsdag 4. februar



Møteleder: Daglig leder Ole Kristian Rogndokken, Norges Kommunerevisorforbund (NKRF)



Registrering og kaffe/rundstykke / utstilling



Velkommen

► Møteleder Ole Kristian Rogndokken,
daglig leder, Norges Kommunerevisorforbund (NKRF)



Åpning

► Riksrevisor Per-Kristian Foss



Kommunelovutvalget - statusrapport

► Utvalgsmedlem Nina Neset, daglig leder, Romerike Revisjon IKS



Lunsj / utstilling



Kommunereform - ekspertutvalgets sluttrapport

► Ekspertutvalgets leder Signy Irene Vabo, professor, Høgskolen i Oslo og Akershus



Pause / utstilling



Kommentarer til ekspertutvalgets rapport

► Dr. polit. Jan Erling Klausen, forsker, Norsk institutt for by- og regionforskning (NIBR)
► Professor Nils Aarsæther, UiT Norges arktiske universitet



Pause / utstilling



Annonseres senere



Pause / utstilling



Null CTRL: Så lett går det galt!

I en prisbelønt artikkelserie har Dagbladets reportere avdekket hvordan sviktende datasikkerhet rammer oss hjemme, på jobb og i det offentlige rom.

► Reportasjeleder Espen Sandli, Dagbladet



Middag



– på vakt for fellesskapets verdier

Torsdag 5. februar



Møteleder: Møteleder Sverre Bugge Midthjell, leder, NKRFs selskapskontroll- og kontrollutvalgskomite og rådgiver, KonSek Midt-Norge IKS



Velkommen

► Møteleder Sverre Bugge Midthjell, leder, NKRFs selskapskontroll- og kontrollutvalgskomite og rådgiver, KonSek Midt-Norge IKS



KMDs evaluering av kontrollutvalg og kontrollutvalgssekretariater

► Director Birte Bjørkelo, Deloitte AS



Pause / utsjekking / utstilling



Paneldebatt om resultatene fra KMDs evaluering

Panel:

- Roar Thun (Ap), kontrollutvalgsleder, Ski kommune og styreleder i Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat (FIKS)
- Torgun M. Bakken, daglig leder, Glåmdal sekretariat IKS
- Orrvar Dalby, daglig leder, Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat (VIKS)



Lunsj / utstilling



Korrupsjon

► Foredragsholder annonseres senere



Pause / utstilling



Grå økonomi

Aftenposten setter i en serie reportasjer søkelyset på kobling mellom hvit og svart økonomi. Norske skattekroner sluses inn i prosjekter der underleverandører driver svart og svindler med moms, skatt og avgifter.

► Journalist Siri Gedde-Dahl, Aftenposten



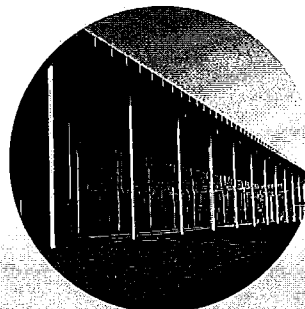
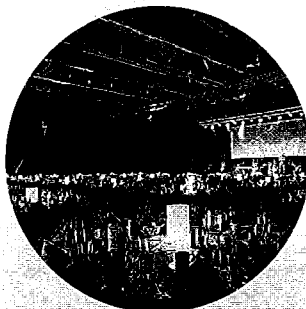
Kåseri

► Annonseres senere



Avslutning

► Styreleder Per Olav Nilsen, Norges Kommunerevisorforbund (NKRF)



- på vakt for fellesskapets verdier



NKRFS Kontrollutvalgskonferanse

4-5 februar 2015

Påmelding

- Påmeldingsfrist: 18. desember 2014.
- Bindende påmelding skal skje via [NKRFs nettsider](#)
- Faktura vil bli tilsendt etter påmeldingsfristens utløp.
- Det tas forbehold om endringer i programmet.

Avbestillingsbetingelser

- Avbestilling må skje skriftlig.
- Det vil ved avbestillinger etter påmeldingsfristens utløp kreves et gebyr på kr 500 til dekning av administrasjonsutgifter. Ved avbestilling senere enn en uke før konferansestart belastes 50 % av konferanseavgiften.
- Avbestilling ved legitimert sykdom behandles særskilt.
- Avmelding på konferansedagen, eller ev. uteblivelse, medfører full konferanseavgift.
- Ved hotellreservasjon kommer i tillegg ev. ansvaret overfor hotellet.
- Deltakelse kan ved behov overføres til en annen kollega.

Konferansepriser*

- Deltakelse inkl. helpensjon: Kr 6 200 (ikke-medlemmer: Kr 6 600)
- Dagpakke (lunsj mm): Kr 5 100 (ikke-medlemmer: Kr 5 500)
Prisene inkluderer dokumentasjon, lunsj, drikke til måltidene og servering i pausene.
- Ekstra overnatting m/frokost fra 3. - 4. februar 2015: Kr 1 300.

*) Deltakere fra kontrollutvalg i kommuner/fylkeskommuner hvor sekretær tjenesten ivaretas av virksomheter som er bedriftsmedlem i NKRF, oppnår medlemspris.

Konferansehotellet

Clarion Hotel & Congress Oslo Airport, Gardermoen

Ved behov vil også Comfort Hotel RunWay, som ligger vegg i vegg med konferansehotellet, bli benyttet til overnatting.

Forhåndsgodkjenning

13 timer i forhold til NKRFs regler for obligatorisk etter- og videreutdanning.



Norges Kommunerevisorforbund
Postboks 1417 Vika, 0115 Oslo
Telefon 23 23 97 00, post@nkrf.no, www.nkrf.no
www.twitter.com/nkrf (#ku15nkrf)

Velkommen på konferanse!

Kontrollutvalget i Andebu kommune

Saksbehandler: Gaute Hesjedal

Saksgang:
Kontrollutvalget

11.12.14

SAK NR. 32/14

Eventuelt