

# Prosjektplan for prosjektet "Forvaltningsrevisjon vedrørende kommunen som forurensningsmyndighet"

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Levanger kommune

**Møtedato**

27.09.2022

**Saknr**

39/22

**Saksbehandler** Paul Ivar Stenstuen

**Arkivkode** FE-217, TI-&58

**Arkivsaknr** 22/101 - 2

---

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget slutter seg til saksbehandlers vurderinger og ber revisor iverksette prosjektet med disse endringene i problemstillingen inntatt.
2. Kontrollutvalget forbeholder seg retten til å godkjenne eventuelle behov for endringer i prosjektplanen. Kontrollutvalgets leder gis myndighet til gjøre dette.

**Vedlegg**

20220913 Revisjon Midt-Norge-SA Prosjektplan

**Saksopplysninger**

Kontrollutvalget behandlet "Godkjenning av bestillinger til forvaltningsrevisor", sak 22/22 , i møte den 03.05.22. Kontrollutvalget fattet slikt vedtak i saken:

1. *"De fremlagte forslag til bestillinger til forvaltningsrevisor vedtas.*
2. *I prosjektet knyttet til internkontrollen må det presiseres at det avgrenses bort fra den økonomiske internkontrollen."*

I det fremlagte forslag til bestilling ble følgende bestilling oppgitt:

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon vedrørende kommunen som forurensningsmyndighet:

1. Føres det planmessig tilsyn med den alminnelige forurensningssituasjon og med forurensninger fra de enkelte kilder, jf. forurensningslovens §48.
2. Følges konstatert forurensning og risiko for forurensning opp i samsvar med regelverket.

Revisor har oversendt sitt forslag til prosjektplan, datert 13.09.22, blir følgende problemstillinger foreslått:

1. Ivaretar Levanger kommune sitt ansvar etter forurensningsloven knyttet til
  - a. Oversikt over og tilsyn med den alminnelige forurensningssituasjonen og oppfølging av tips/funn
  - b. Oppfølging av forsøpling
  - c. Beredskap for akutt forurensning
  - d. Saksbehandling knyttet til bygging og graving på forurenset grunn
  - e. Oppfølging av nedgravde oljetanker

Revisor har forbeholdt seg retten til å gjøre mindre justeringer i ordlyden av problemstillingen.

Revisor opplyser at planlagt oversendelse av prosjektet til sekretær vil være 1. mars 2023, og at planlagt ressursbruk er 340 timer.

## Vurdering

Det fremlagte forslag til prosjektplan synes på mange måter å svare til kontrollutvalgets bestilling. Det er imidlertid behov for å justere problemstillingen noe slik at kartlegging blir tydeliggjort. Videre er det et behov for tydeliggjøre punkt 2 i bestillingen i problemstillingen for prosjektet, slik at problemstillingen vil lyde slik:

1. Ivaretar Levanger kommune sitt ansvar etter forurensningsloven knyttet til
  - a. Kartlegging av og tilsyn med den alminnelige forurensningssituasjonen, samt oppfølging av tips/funn
  - b. Følges konstatert forurensning og risiko for forurensning opp i samsvar med regelverket, herunder men ikke avgrenset til:
    - i. Rådgiving og pålegg
    - ii. Oppfølging av forsøpling
    - iii. Beredskap for akutt forurensning
    - iv. Saksbehandling knyttet til bygging og graving på forurenset grunn
    - v. Oppfølging av nedgravde oljetanker

Selv mindre endringer i ordlyd kan i betydelig grad endre hva det er som skal leveres. Kontrollutvalget bør derfor forbeholde seg retten til godkjenne eventuelle endringer i problemstillingens ordlyd. Dette kan delegeres til kontrollutvalgets leder.