

GRIMSTAD KOMMUNE - KONTROLLUTVALGET

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Grimstad kommune avholdt møte:

Møtedato: Onsdag 19. februar 2014	Tid: Kl. 12.00 - 15.25	Møtested: Grimstad Rådhus, møterom Hamsun
---	----------------------------------	---

Til stede: Lene Langemyr (leder), Gunnar Topland (nestleder), Øystein Haga (medlem), Solveig Kleivene (medlem), Dag Ommundsen (medlem).

Forfall: Ingen

Fra administrasjonen: Rådmann Per Kristian Vareide (til stede i forbindelse med behandling av sak nr. 02/14 pkt. nr. 2).

Fra revisjonen: Kristian Fjellheim Kristoffersen (til stede ved behandling av sak nr. 06/14).
Arne Kjell Tellefsen.

Sekretær: Øistein Strømsland.

SAKSLISTE

Sak nr:	SAKER:
01/14	Godkjenning av protokoll fra forrige møte (12.12.2013)
02/14	Orienteringer/referatsaker
03/14	Kontrollutvalgets årsmelding for 2013
04/14	Revisors egenvurdering av sin uavhengighet - regnskapsrevisjon
05/14	Revisors egenvurdering av sin uavhengighet - forvaltningsrevisjon
06/14	Endring i plan for forvaltningsrevisjon 2012-2015
07/14	Ny sekretariatsordning for kontrollutvalget - søknad om å bli medeier i Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS
08/14	Utkast til reglement for høringer i kontrollutvalget - ny behandling av saken
09/14	Eventuelt

Grimstad, 19. februar 2014

Lene Langemyr
leder

Øistein Strømsland
Aust-Agder fylkesrevisjon
sekretær

Kopi: Varamedlemmer, ordfører, rådmann, Arendal Revisjonsdistrikt IKS

SEKRETÆR FOR KONTROLLUTVALGET: AUST-AGDER FYLKESREVISJON

Postadresse:
Postboks 788
4809 ARENDAL

Besøksadresse:
Ragnvald
Blakstadsvei 1

Telefon: 37017391
Telefax: 37017303

E-postadresse: oistein.stromsland@austagderfk.no
Organisasjonsnr.: 943039046

KOMMENTARER TIL PROTOKOLLEN:

- Saksrekkefølge ved behandling av sakene i møtet:
Sak nr. 01/14 , sak nr. 02/14 pkt. nr. 1, pkt. nr. 3 og pkt. nr. 4, sak nr. 03/14, sak nr. 02/14 pkt. nr. 2, sak nr. 04/14 - sak nr. 09/14.

Sak nr: 01/14	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Godkjenning av protokoll fra forrige møte (12.12.2013)	

Forslag til vedtak:

Protokollen fra møtet 12.12.13 godkjennes.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 02/14	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Orienteringer/referatsaker	

1. Orientering ved revisjonen.

Revisjonen orienterte kort om kommunens årsregnskap for 2013 og revisjonens arbeid med dette.

VEDTAK:

Enstemmig tatt til orientering.

2. Orientering ved rådmannen: Matrikkelføringen i kommunen (jf. sak nr. 24/13 pkt. nr. 2 i møte i kontrollutvalget 12.12.13).

Rådmannen orienterte om arbeidet med matrikkelføringen i kommunen. På grunn av arbeidssituasjonen forelå ikke skriftlig notat fra rådmannen til møtet.

VEDTAK:

Kontrollutvalget tar rådmannens muntlige redegjørelse til foreløpig orientering. Kontrollutvalget ønsker en ny orientering ved rådmannen sammen med fagansvarlig på området om status og framdrift i arbeidet med matrikkelføringen i møte i oktober.

3. NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2014, Gardermoen 5. - 6. februar 2014.

Gunnar Topland og sekretæren hadde deltatt på konferansen og refererte kort fra denne.

VEDTAK:

Enstemmig tatt til orientering.

4. Oversendelse av kontrollutvalgets budsjettforslag for 2014 til Grimstad kommune.

Sekretæren orienterte om saken i møtet. Rådmannen hadde hevdet i kontrollutvalgets forrige møte (12.12.13) at forslag til budsjett for 2014 for kontrollutvalget ikke var oversendt til kommunen. Sekretæren opplyste om at budsjettforslaget var oversendt til Grimstad kommune i brev datert 26.09.13.

I e-post datert 18.12.13 til sekretariatet har administrasjons- og kommunikasjonsavdelingen i kommunen bekreftet at oversendelsen fra sekretariatet ble mottatt og journalført i kommunen 30.09.13.

VEDTAK:

Enstemmig tatt til orientering.

Sak nr: 03/14	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Kontrollutvalgets årsmelding for 2013	

Vedlegg til saken:

1. Utkast til kontrollutvalgets årsmelding for 2013

Bakgrunn for saken

Kontrollutvalget legger hvert år fram en melding om sin virksomhet for kommunestyret til orientering. Utkast til årsmelding for 2013 følger som vedlegg til innkallingen.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2013 godkjennes og oversendes kommunestyret til orientering.

I møtet ble det foretatt en mindre justering i forslaget til årsmelding. Kontrollutvalget fattet deretter følgende enstemmige

VEDTAK:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2013 godkjennes og oversendes kommunestyret til orientering.

Sak nr: 04/14	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Revisors egenvurdering av sin uavhengighet - regnskapsrevisjon	

Vedlegg til saken:

1. Egenvurdering av uavhengighet - regnskapsrevisjon, datert 06.01.2014

Bakgrunn for saken

I henhold til forskrift om revisjon § 15 skal oppdragsansvarlig revisor for regnskapsrevisjon minimum hvert år avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. Vedlagt følger slik egenvurdering, datert 06.01.14, fra ansvarlig regnskapsrevisor Ketil Raknes i Arendal Revisjonsdistrikt IKS.

Sekretæren har ingen merknader til egenvurderingen.

Forslag til vedtak:

Revisors egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget i Grimstad kommune, datert 06.01.14, tas til orientering.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 05/14	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Revisors egenvurdering av sin uavhengighet - forvaltningsrevisjon	

Vedlegg til saken:

1. Egenvurdering av uavhengighet - forvaltningsrevisjon, datert 09.01.2014

Bakgrunn for saken

I henhold til forskrift om revisjon § 15 skal oppdragsansvarlig revisor for forvaltningsrevisjon minimum hvert år avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. Vedlagt følger slik egenvurdering, datert 09.01.14, fra revisjonssjef Steinar Johansen i Arendal Revisjonsdistrikt IKS.

Sekretæren har ingen merknader til egenvurderingen.

Forslag til vedtak:

Revisors egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget i Grimstad kommune, datert 09.01.14, tas til orientering.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 06/14	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Endring i plan for forvaltningsrevisjon 2012 - 2015	

Vedlegg til protokollen: Notat datert 19.02.2014.

Bakgrunn for saken

Kontrollutvalget behandlet i møte 08.05.12 i sak nr. 12/12 plan for forvaltningsrevisjon i Grimstad kommune for 2012 - 2015. Kontrollutvalget fattet følgende enstemmige vedtak i saken:

Plan for forvaltningsrevisjon for 2012 - 2015 legges fram for kommunestyret for godkjenning. Kontrollutvalget ber om fullmakt av kommunestyret til å foreta endringer i plan for forvaltningsrevisjon for 2012 - 2015.

Kommunestyret behandlet planen i møte 27.08.12 i sak nr. 96/12 og fattet følgende enstemmige vedtak:

- Kommunestyret godkjenner plan for forvaltningsrevisjon i Grimstad kommune for 2012-2015.
- Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta eventuelle endringer i planen i løpet av planperioden.

I den vedtatte planen er de enkelte planlagte forvaltningsrevisjonsprosjektene omtalt og tidsplan for gjennomføring angitt:

- "Tilpasset opplæring og spesialundervisning" - gjennomført i 2013
- "Sosiale tjenester" - planlagt gjennomført i 2013
- "Barneverntjenesten" - planlagt gjennomført i 2013-2014
- "Tilskudd til - og tilsyn med private barnehager" - planlagt gjennomført i 2014-2015
- "Pleie og omsorg" - planlagt gjennomført i 2015

I henhold til planen for forvaltningsrevisjon vedtok kontrollutvalget i møte 12.12.13 i sak nr. 21/13 prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjektet "Sosialtjenester". I tråd med vedtaket og bestillingen fra kontrollutvalget har Arendal Revisjonsdistrikt IKS startet opp prosjektet og anvendt en del ressurser på dette.

Årsplan for kontrollutvalget for 2014 ble behandlet av kommunestyret 03.02.14 i sak nr. 6/14. Kommunestyret fattet følgende vedtak:

- Kontrollutvalgets årsplan for 2014 godkjennes med følgende endring: På grunn av arbeid med ny organisering av barnevernet gjennomføres ikke forvaltningsrevisjonsprosjektet "Sosialtjenester" i 2014.
- Kommunestyret godkjenner den framlagte "Plan for selskapskontroll for Grimstad kommune perioden 2013-2015".
- Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å bestemme omfanget av selskapskontrollen og til å gjøre endringer i planen for perioden.

Det framgår av omtalen av prosjektet "Sosialtjenester" i plan for forvaltningsrevisjon samt av prosjektplanen (jf. sak nr. 21/13 i kontrollutvalget) at problemstillingene i prosjektet omfatter saksbehandlingen og tildelingen av økonomisk sosialhjelp samt kommunens interne kontroll på området. Barnevernet og organiseringen av dette vil ikke være omfattet av dette forvaltningsrevisjonsprosjektet.

Til tross for at Arendal Revisjonsdistrikt allerede har påbegynt forvaltningsrevisjonsprosjektet "Sosialtjenester", mener sekretæren at kontrollutvalget bør følge opp kommunestyrets vedtak og ikke gjennomføre forvaltningsrevisjonsprosjektet i 2014 selv om barnevernet og ny organisering av dette ikke er berørt av prosjektet.

Kontrollutvalget har fullmakt til å foreta endring i plan for forvaltningsrevisjon 2012-2015. På denne bakgrunn vil sekretæren foreslå at planen endres ved at kontrollutvalget i stedet bestiller for gjennomføring i 2014 forvaltningsrevisjonsprosjektet "Tilskudd til - og tilsyn med private barnehager".

Ifølge revisjonen vil kommunestyrets vedtak om endring i planen føre til en 6-måneders forsinkelse i arbeidet med forvaltningsrevisjonsprosjektene i Grimstad.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget registrerer kommunestyrets vedtak i møte 03.02.14 (sak nr. 6/14). For å følge opp kommunestyrets vedtak foretar kontrollutvalget i henhold til fullmakt endring i vedtatt plan for forvaltningsrevisjon og bestiller herved for gjennomføring i 2014 forvaltningsrevisjonsprosjektet "Tilskudd til - og tilsyn med private barnehager".

Revisjonen var til stede i møtet og orienterte om saken. Etter drøfting i møtet trakk sekretæren sitt opprinnelig forslag til vedtak og fremmet følgende nye **forslag til vedtak**:

Kontrollutvalget registrerer kommunestyrets vedtak i møte 03.02.14 i sak nr. 6/14. I henhold til opplysninger fra revisjonen framgår at forvaltningsrevisjonsprosjektet "Sosialtjenester" ikke vil omfatte eller berøre barnevernet og organiseringen av dette. Revisjonen har allerede påbegynt forvaltningsrevisjonsprosjektet "Sosialtjenester". På denne bakgrunn vil kontrollutvalget anbefale kommunestyret å vurdere på nytt sitt vedtak i sak nr. 6/14 om å utsette forvaltningsrevisjonsprosjektet "Sosialtjenester". Kontrollutvalget viser også til notat, datert 19.02.14, vedlagt protokollen.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 07/14	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Ny sekretariatsordning for kontrollutvalget - søknad om å bli medeier i Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS	

Vedlegg til saken:

1. KS-rapporten: "Utredning av ny sekretariatsordning for kontrollutvalg på Agder".
2. Tilbud fra Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS datert, 24.04.2013
3. Nåværende selskapsavtale for Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Bakgrunn for saken

KS Agder etablerte våren 2013 en arbeidsgruppe som skulle gi en anbefaling til kommunene og fylkeskommunene om en ny sekretariatsordning for 16 kontrollutvalg på Agder. Bakgrunnen er at nåværende sekretariater for disse kommunene ikke ønsker å forlenge sine avtaler etter 31.12.13 pga kapasitetsproblemer - jfr. kapittel 2 i rapport fra arbeidsgruppen.

Som det fremgår av rapporten hadde arbeidsgruppen tre ulike alternativer:

- 1) Ett sekretariatselskap på Agder
- 2) Inngå som medeiere i Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS
- 3) Etablere eget selskap for med 16 eiere på Agder.

Arbeidsgruppen kontaktet Agder Sekretariat IS og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS (Temark) for samtaler om mulig samarbeid/eierskap. Styret i Agder sekretariat behandlet spørsmål om utvidelse av selskapet og ga uttrykk for at de var fornøyd med dagens ordning og ikke ønsket en utvidelse av selskapet. Styret i Temark ga klare signaler på at en utvidelse av selskapet var ønsket. Temark leverte tilbud om at nye fylkeskommuner og kommuner kan bli deleiere i selskapet.

Arbeidsgruppa anbefaler medeierskap i Temark (Vedlegg 1). Tilbudet forutsetter ikke at alle kommunene blir med, men Temark legger til grunn at aktiviteten dekker minimum 1 årsverk.

Om Temark

Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS ble etablert i 2005. Temark betjener i dag 18 kontrollutvalg og har 3 årsverk. Ved å øke aktiviteten med 16 kontrollutvalg i Agder, blir virksomheten omlag doblet.

Fordeler

Dette vil gi:

- Større organisasjon, fra 3 til inntil 5,5 årsverk
- En mere robust organisasjon
- Muligheter for bredere kompetanse
- Muligheter for en mere profesjonell organisasjon

Sekretariatstjenester for kontrollutvalgene er et «nisjeprodukt». Det er et lite miljø på landsbasis, samtidig som kravene til kompetanse er høye. Med inntil 5,5 årsverk i ett selskap ligger det svært godt til rette for en organisasjon som er robust, kompetent og med god produktivitet.

Ulemper

Et representantskap med 34 eiere kan være krevende å samle. Ved å kombinere dette med interessante konferanser og gjøre dette attraktivt bør det være mulig å håndtere en slik situasjon.

Gjennomføring

Temark har lagt opp til at endringen gjennomføres ved å bruke egne ressurser uten ekstern konsulentbistand. Opplegget for Temark beholdes og nye eiere tilpasses dagens opplegg.

Utviklingen må tas etappevis og representantskapet må sørge for å videreutvikle selskapet til å bli enhetlig ved å:

1. Etablere eierskap fra 01.07.2014.
2. Vurdere antallet i styret. I dag er det 3 representanter med 3 vararepresentanter.
3. Vurdere selskapskapitalen og eierandelen i selskapet.
4. Vurdere modellen for årlig fordeling av utgiftene.

Representantskapet i Temark anbefalte eierkommunene å godkjenne inntreden av nye eierkommuner på møte 15.11.2013. Etter dette er positivt vedtak fattet hos samtlige eiere av Temark.

Kontorlokaler

I dag har Temark hovedkontor og arkiv i Bø og et kontor i Porsgrunn. Ved utvidelse av virksomheten bør det etableres et kontor i Agder, gjerne i tilknytning til et fylkes-/kommunehus.

Administrasjon og styret for selskapet etablerer kontorer etter behov og legger til rette for en optimal drift.

Selskapsnavnet

Ved å overta så mange kontrollutvalg i Agder bør selskapsnavnet vurderes. Et alternativ er å endre det til Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS. Det samme gjelder også kortnavn/domenenavn Temark.

Egenkapital

Temark har i dag en egenkapital på kr 500.000. En dobling av aktiviteten medfører behov for å øke denne med inntil kr 500.000, totalt kr 1.000.000. Forslaget fra Temark innebærer at innskuddet beholdes som i dag for eksisterende eiere og at det lages en fordelingsnøkkel for innskudd fra nye eiere.

For nye eiere er følgende lagt til grunn for innskudd:

Innbyggere		Innskudd kr:
1	10000	10000
10001	20000	20000
20001	30000	30000
30001	40000	40000
40001	50000	60000
50001	99999	80000
Fylkeskommunene		90000

Totalt innskudd og den enkeltes eierandel er først klar når vi vet hvilke kommuner/ fylkeskommuner som fatter vedtak om å gå inn som eier.

Ved opprettelsen av selskapet ble selskapskapitalen fastsatt til kr 500.000. Det var en politisk sammensatt prosjektgruppe som utarbeidet rammene for etableringen av selskapet. De fastsatte innskuddskapital og eierprosent for den enkelte. Med flere eiere vil det være hensiktsmessig å låse innskuddet.

Eierandel i Temark i dag:

Nr	Eier:	Innskudd kr:	Dagens eierandel %:	16 nye med-eiere %
0800	<i>Telemark fylkeskommune</i>	89900	18,0	9,1
0805	Porsgrunn kommune	70800	14,2	7,2
0807	Notodden kommune	35100	7,0	3,5
0811	Siljan kommune	15500	3,1	1,6
0814	Bamble kommune	38100	7,6	3,8
0815	Kragerø kommune	32700	6,5	3,3
0817	Drangedal kommune	20800	4,2	2,1
0819	Nome kommune	24400	4,9	2,5
0821	Bø kommune	22000	4,4	2,2
0822	Sauherad kommune	20800	4,2	2,1
0826	Tinn kommune	23800	4,8	2,4
0827	Hjartdal kommune	14300	2,9	1,4
0828	Seljord kommune	16100	3,2	1,6
0829	Kviteseid kommune	15500	3,1	1,6
0830	Nissedal kommune	13700	2,7	1,4
0831	Fyresdal kommune	13700	2,7	1,4
0833	Tokke kommune	15500	3,1	1,6
0834	Vinje kommune	17300	3,5	1,7
SUM		500 000	100,0	50,5

Temarks forslag til eierandel for nye eiere:

	Eier	Innskudd kr	Eierandel %
0900	<i>Aust Agder fylkeskommune</i>	90000	9,1
0901	Risør kommune	10000	1,0
0904	Grimstad kommune	30000	3,0
0906	Arendal kommune	60000	6,1
0911	Gjerstad kommune	10000	1,0
0912	Vegårshei kommune	10000	1,0
0914	Tvedestrand kommune	10000	1,0
0919	Froland kommune	10000	1,0

0926	Lillesand kommune	20000	2,0
0928	Birkenes kommune	10000	1,0
0929	Åmli kommune	10000	1,0
1000	Vest Agder fylkeskommune	90000	9,1
1001	Kristiansand kommune	80000	8,1
1014	Vennesla kommune	20000	2,0
1017	Songdalen kommune	10000	1,0
1018	Søgne kommune	20000	2,0
	Sum	490000	49,5
	Egenkapital tilsammen	990.000	100,0 %

Økonomi

I tabellen nedenfor vises vedtatt budsjett for kontrollutvalgene på Agder i 2013 og Temarks beregning av budsjett 2014 basert på at alle kommuner/fylkeskommuner blir eiere. Da inntreden i nytt selskap er beregnet fra 1.7.14 vil virkningen for 2014 bli anslagsvis halvparten av gammel ordning og halvparten av ny ordning.

Komm. nr.	Kommune	Budsjett 2013 Dagens ordning	Budsjett 2014 *) Temark helårlig	Budsjett 2014 Oppstartsår
0900	Aust Agder fylkeskommune	140 000	255 500	197 750
1000	Vest Agder fylkeskommune	100 000	306 700	203 350
0901	Risør	64 000	109 500	86 750
0904	Grimstad	83 000	138 300	110 650
0906	Arendal	120 000	241 900	180 950
0911	Gjerstad	30 000	78 200	54 100
0912	Vegårshei	39 000	76 600	57 800
0914	Tvedestrand	30 000	89 400	60 250
0919	Froland	33 000	87 500	55 750
0926	Lillesand	58 000	119 500	88 750
0928	Birkenes	33 000	85 900	59 450
0929	Åmli	33 000	76 100	54 550
1001	Kristiansand	320 000	389 000	354 500
1014	Vennesla	78 000	113 600	95 800
1017	Songdalen	60 000	90 300	75 150
1018	Søgne	97 500	122 500	110 000
	SUM	1 318 500	2 380 500	1 849 500

*) tillagt stipulert lønns- og prisvekst på 3,5%

Selskapsavtalen

Nåværende selskapsavtale for Temark vedlegges saken. Selskapsavtalen må omarbeides og legges frem for kommunestyrene/fylkestingene i alle eierkommunene så

snart det er klart hvem som går inn som nye eiere. Iht lov om interkommunale selskaper § 4 skal selskapsavtalen godkjennes av fylkestinget/kommunestyret selv.

Følgende skal endres:

- § 1, Selskapets navn og deltakerne.
- § 2, Selskapets navn
- § 3, Selskapets navn
- § 4, Selskapets navn
- § 5, Innskuddskapital og eierandel

Konklusjon

Under henvisning til saksforarbeidet med vedlegg vil sekretæren anbefale kontrollutvalget å innstille overfor kommunestyret at Grimstad kommune går inn som eier i Telemark kontrollutvalgssekretariat fra 1.7.2014.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1. Grimstad kommune søker om å bli medeier i Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS fra 1.7.2014.
2. Endelig forslag til selskapsavtale legges frem for kommunestyret for godkjenning så snart fylkeskommunene/kommunene har fattet vedtak om å søke medlemskap og fordeling av eierandel er klargjort.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 08/14	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Utkast til reglement for høringer i kontrollutvalget - ny behandling av saken	

Vedlegg til saken:

1. Sak nr. 18/12 (uten vedlegg nr. 1 - 4) behandlet i kontrollutvalget 16.10.12:
Åpne høringer i kontrollutvalget - muligheter og begrensninger.
2. Sak nr. 17/13 behandlet i kontrollutvalget 25.09.13:
Utkast til reglement for høringer i kontrollutvalget.
3. Utkast: Reglement for høringer i kontrollutvalget i Grimstad kommune, 25.09.13.
4. Høringsuttalelse fra rådmannen i Grimstad: Åpne høringer, notat datert 10.02.14.

Bakgrunn for saken

Kontrollutvalget behandlet i møte 25.09.13 i sak nr. 17/13 utkast til reglement for høringer i kontrollutvalget. Det ble fattet følgende enstemmige vedtak i saken:

1. Kontrollutvalget vedtar det framlagte utkastet til reglement for høringer i kontrollutvalget.
2. Utkastet til reglement videresendes til kommunestyret for behandling, og kontrollutvalget anbefaler at reglementet vedtas.

I tråd med dette vedtaket oversendte kontrollutvalget saken til kommunestyret for videre behandling i brev datert 26.09.13. Saken ble ført opp som sak nr. 160/13 på sakskartet til møtet i kommunestyret 16.12.13.

På møtet i kontrollutvalget 12.12.13 anmodet rådmannen om å avgi uttalelse til saken. På bakgrunn av denne anmodningen fattet kontrollutvalget i møtet i sak nr. 24/13 følgende enstemmige vedtak:

Kontrollutvalget ber om at kommunestyresak nr.13/160 - *Utkast til reglement for høringer i kontrollutvalget* - blir trukket fra sakskartet til møtet i kommunestyret 16.12.13. Kontrollutvalget ønsker rådmannens uttalelse før saken eventuelt fremmes for kommunestyret.

I brev datert 17.12.13 fra kontrollutvalget ble rådmannen bedt om å avgi uttalelse til sak om bruk av høringer i kontrollutvalget. Svarfristen ble satt til 01.02.14, og sekretariatet mottok høringsuttalelse fra rådmannen i brev datert 10.02.14.

Sekretæren viser til rådmannens høringsuttalelse som følger som vedlegg til denne saken. Videre vises til tidligere saksutredning for kontrollutvalget som følger som vedlegg til denne saken.

Sekretæren vil peke på at det framgår både av tidligere saksutredning og rådmannens høringsuttalelse at verken kommunelovens bestemmelser om kontrollutvalget (jf. kommuneloven § 77) eller forskrift om kontrollutvalg inneholder bestemmelser om høringer. I denne sammenheng vil sekretæren vise til at regjeringen oppnevnte 21.06.13 et bredt sammensatt offentlig lovutvalg som skal komme med framlegg til ny kommunelov. I ett av punktene i mandatet om egenkontroll framgår at lovutvalget skal vurdere "*om det bør fastsettes regler for høringer i regi av kontrollutvalget.*" Lovutvalget skal avgi sin utredning innen 31.12.15.

Saken legges herved fram for kontrollutvalget for ny behandling uten forslag til vedtak.

Etter drøfting av saken i møtet fremmet Gunnar Topland følgende **forslag til vedtak**:

Utkastet til reglement for høringer i kontrollutvalget som ble vedtatt i kontrollutvalgets møte 25.09.13 i sak nr. 17/13, sendes ikke til kommunestyret for behandling på nåværende tidspunkt. Saken stilles i bero i påvente av resultatet av det arbeidet det nylig oppnevnte kommunelovutvalget (Flæte-utvalget) skal presentere innen 31.12.15.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 09/14	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Eventuelt	

1. Gunnar Topland tok opp kontrollutvalgets rolle i forhold til å følge opp den interne kontrollen i kommunen. Etter drøfting av saken fattet kontrollutvalget følgende enstemmige **vedtak**:

Kontrollutvalget ønsker å ha særskilt oppmerksomhet rettet mot forhold knyttet til den interne kontrollen i kommunen.

2. Etter anmodning fra kontrollutvalget orienterte revisjonen om rutiner og opplegg for behandling av investeringsprosjekter i Grimstad kommune. Etter drøfting av kontrollutvalgets rolle i forhold til dette området fattet kontrollutvalget følgende enstemmige **vedtak**:

Kontrollutvalget ønsker en orientering om prosjektrengskapet for Fevik skole når revisjonen er ferdig med sin gjennomgang og har avlagt sin uttalelse.

3. I henhold til møteplanen er neste møte berammet til: Onsdag 30.04.2014.