

GRIMSTAD KOMMUNE - KONTROLLUTVALGET

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Grimstad kommune avholdt møte:

Møtedato: Tirsdag 30. april 2013	Tid: Kl. 12.00 - 14.10	Møtested: Grimstad Rådhus, formannskapssalen
--	----------------------------------	--

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

Fra administrasjonen: Rådmann Per Kristian Vareide, økonomisjef Helge Moen og regnskapssjef Vivian Fahsing (Til stede i forbindelse med behandling av sak nr. 08, pkt. nr. 3 og 4 samt sak nr. 9.)

Fra revisjonen: Arne Kjell Tellefsen

Sekretær: Per Harald Røed

SAKSLISTE

Sak nr:	SAKER:
07/13	Godkjenning av protokoll fra forrige møte (20.02.2013)
08/13	Orienteringer/referatsaker
09/13	Grimstad kommune - årsregnskap for 2012
10/13	Behov for ny sekretærordning for kontrollutvalget fra 2014
11/13	Medlemskap i Transparency International Norge - anbefaling fra kontrollutvalget
12/13	Eventuelt

Grimstad, 30. april 2013

Lene Langemyr
leder

Per Harald Røed
Aust-Agder fylkesrevisjon
sekretær

Kopi: Varamedlemmer, ordfører, rådmann, Arendal Revisjonsdistrikt IKS

SEKRETÆR FOR KONTROLLUTVALGET: AUST-AGDER FYLKESREVISJON

Postadresse: Besøksadresse: Telefon: 37017390 E-postadresse: per.harald.roed@austagderfk.no
Postboks 788 Ragnvald Telefax: 37017303 Organisasjonsnr.: 943039046
4809 ARENDAL Blakstadsvei 1

Sak nr: 07/13	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Godkjenning av protokoll fra forrige møte (20.02.2013)	

Forslag til vedtak:

Protokollen fra møtet 20.02.13 godkjennes.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 08/13	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Orienteringer/referatsaker	

1. Orientering ved revisjonen.

Revisor orienterte kort om arbeidet med årsoppgjøret samt at revisjonen f.o.m. revisjonsåret 2012 har tatt i bruk revisjonsverktøyet Descartes.

2. Kontrollutvalget behandlet i møte 04.12.12 i sak nr. 23/12 forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjektet: *"Tilpasset opplæring og spesialundervisning."* Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

1. Kontrollutvalget tar til orientering forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjektet: *"Tilpasset opplæring og spesialundervisning."*
2. Kontrollutvalget ber om status i arbeidet med prosjektet i utvalgets møte i april 2013.

Vedlagt følger notat datert 22.04.13 fra revisjonen vedr. status i forvaltningsrevisjonsprosjektet *"Tilpasset opplæring og spesialundervisning"*.

Kontrollutvalget tok revisjonens notat til orientering og forutsetter å bli informert hvis framdriftsplanen kan bli endret.

3. Vedlagt følger e-post datert 10.04.13 fra Erling Lauvrak: *"Kommentar til Hrani Islandshestforenings innsigelse mot adferdsregler i lysløypa, Dømmesmoen."*

Kontrollutvalget drøftet saken og avventer kommunens endelige behandling av saken.

4. Vedlagt følger e-post fra Rolf Christian Ørnholt, datert 14.04.13: *"Beregningsgrunnlag for tilskudd til private barnehager."*

Kontrollutvalget drøftet saken og går ikke videre med saken nå.

5. Sekretariatsordning for kontrollutvalgene etter 2013: Møte for ledere av kontrollutvalg 04.03.13, Strand Hotel Fevik.

Leder av kontrollutvalget, Lene Langemyr, og sekretæren deltok.

Leder og sekretær orienterte.

6. Dagsseminar i Kristiansand 19.03.13: *"Etikk og styring."*
Arrangør: KS, Kommunal- og regionaldepartementet, Transparency International Norge.

Kontrollutvalget deltok med Solveig Kleivene og Gunnar Topland.

Deltakerne ga kontrollutvalget en kort orientering.

7. Eventuelt felles seminar om åpne høringer med stortingsrepresentant Anders Anundsen.

Sekretæren orienterte om at kontrollutvalget i Lillesand kommune i sitt møte den 22.april hadde takket nei til et slikt felles seminar.

Sak nr: 09/13	Saksbehandler: Øistein Strømmland
Sak: Grimstad kommune - årsregnskap for 2012	

Rådmann, økonomisjef og regnskapssjef orienterte og svarte på spørsmål.

Saken var utsendt uten forslag til vedtak.

.....

Etter gjennomgang og drøfting av regnskapssaken fremmet sekretæren følgende

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avgir følgende uttalelse til regnskapet:

Kontrollutvalget har behandlet Grimstad kommunes årsregnskap for 2012. Sammen med årsregnskapet forelå rådmannens årsberetning samt revisjonsberetning for 2012. Kontrollutvalget har vurdert følgende forhold:

- Om regnskapet er ført i henhold til lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk
- Om disposisjonene i regnskapet er i samsvar med budsjettvedtak
- Om årsregnskapet gir uttrykk for virksomheten i regnskapsåret

Kontrollutvalget ser med bekymring på merforbruk i sektorområdene og utviklingen i pensjonsutgifter/premieavvik. Kontrollutvalget har forøvrig ingen bemerkninger til regnskapet for Grimstad kommune for 2012 og slutter seg til revisors beretning datert 15.04.2013.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 10/13	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Behov for ny sekretærordning for kontrollutvalget fra 2014	

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar til foreløpig orientering informasjon om arbeidet med å etablere en ny sekretærordning for de 2 fylkeskommunene og 14 kommuner på Agder.

Saken oversendes kommunestyret til orientering.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 11/13	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Medlemskap i Transparency International Norge - anbefaling fra kontrollutvalget	

Saken var utsendt uten forslag til vedtak.

Etter drøftinger i kontrollutvalget ble det fattet slikt enstemmig

VEDTAK:

Kontrollutvalget støtter formannskapetets vedtak i møte den 18.4.13 om å søke medlemskap i Transparency International, Norge.

Sak nr: 12/13	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Eventuelt	

1. I henhold til møteplanen er neste møte berammet til: Onsdag 25.09.2013.