

## GRIMSTAD KOMMUNE - KONTROLLUTVALGET

### MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Grimstad kommune avholdt møte:

<b>Møtedato:</b> Onsdag 20. februar 2013	<b>Tid:</b> Kl. 12.00 - 14.05	<b>Møtested:</b> Grimstad Rådhus, møterom Hamsun, 3. etg.
---	----------------------------------	--

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

Forfall: Ingen

Fra administrasjonen: Per Kristian Vareide, rådmann. (Til stede i forbindelse med behandling av sak nr. 02/13 pkt. nr. 6, pkt. nr. 7, pkt. nr. 8, pkt. nr. 9).

Fra revisjonen: Arne Kjell Tellefsen.

Sekretær: Øistein Strømsland.

### SAKSLISTE

Sak nr:	SAKER:
01/13	Godkjenning av protokoll fra forrige møte (04.12.2012)
02/13	Orienteringer/referatsaker
03/13	Kontrollutvalgets årsmelding for 2012
04/13	Revisors egenvurdering av sin uavhengighet - regnskapsrevisjon
05/13	Revisors egenvurdering av sin uavhengighet - forvaltningsrevisjon
06/13	Eventuelt

Grimstad, 20. februar 2013

Lene Langemyr  
leder

Øistein Strømsland  
Aust-Agder fylkesrevisjon  
sekretær

Kopi: Varamedlemmer, ordfører, rådmann, Arendal Revisjonsdistrikt IKS

---

#### SEKRETÆR FOR KONTROLLUTVALGET: AUST-AGDER FYLKESREVISJON

Postadresse: Besøksadresse: Telefon: 37017391 E-postadresse: oistein.stromsland@austagderfk.no  
Postboks 788 Ragnvald Telefax: 37017303 Organisasjonsnr.: 943039046  
4809 ARENDAL Blakstadsvei 1

**KOMMENTAR TIL PROTOKOLLEN:**

- Saksrekkefølge ved behandling av sakene i møtet:  
Sak nr. 01/13, sak nr. 02/13 pkt. nr. 6 - nr. 9, pkt. nr. 1 - nr. 5, pkt. nr. 10 og pkt. nr. 11, sak nr. 03/13 - sak nr. 06/13.

<b>Sak nr:</b> 01/13	<b>Saksbehandler:</b> Øistein Strømsland
<b>Sak:</b> Godkjenning av protokoll fra forrige møte (04.12.2012)	

**Forslag til vedtak:**

Protokollen fra møtet 04.12.12 godkjennes.

**VEDTAK:**

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

<b>Sak nr:</b> 02/13	<b>Saksbehandler:</b> Øistein Strømsland
<b>Sak:</b> Orienteringer/referatsaker	

## 1. Orientering ved revisjonen.

Revisjonen orienterte kort om det løpende revisjonsarbeidet.

## 2. Dagsseminar for kontrollutvalgsmedlemmer på Agder, Strand Hotel Fevik, 09.01.2013. Arrangør: Aust-Agder Kommunerevisorforening og KS-Agder.

Lene Langemyr, Solveig Kleivene, Gunnar Topland og sekretæren hadde deltatt på seminaret og orienterte kort om dette.

## 3. NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2013, Gardermoen 06. - 07.02.2013.

Solveig Kleivene, Gunnar Topland og sekretæren hadde deltatt på konferansen og orienterte om denne.

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

Sekretæren orienterte om dette møtet. Leder av kontrollutvalget er påmeldt og deltar sammen med sekretæren.

## 5. Lov- og forskriftsendringer for styrket egenkontroll i kommunal sektor.

Sekretæren orienterte om de viktigste endringene i kommuneloven og forskrift for kontrollutvalg som ble vedtatt i desember 2012.

**VEDTAK:**

Sakene i pkt. nr. 1 - pkt. nr. 5 ble enstemmig tatt til orientering.

6. Selskapskontroll (eierskapskontroll) i Agder Renovasjon IKS: Status mht kommunens oppfølging av vedtaket i kommunestyresak nr. 32-2010 (jf. sak nr. 06-2010 behandlet i kontrollutvalget 09.02.10).

-----

I møtet i kontrollutvalget før behandlingen av denne saken orienterte Øystein Haga kontrollutvalget om at han hadde vært medlem av representantskapet i Agder Renovasjon IKS i perioden 2008 - 2012. På bakgrunn av opplysningene vurderte kontrollutvalget habiliteten til Øystein Haga uten at han deltok (jf. forvaltningsloven § 6 og § 8). Kontrollutvalget konkluderte med at Øystein Haga var inhabil (jf. forvaltningsloven § 6), og han fratradte møtet ved behandlingen av sak nr. 02/13 pkt. nr. 6.

-----

Rådmann Per Kristian Vareide var til stede og redegjorde for saken.

**VEDTAK:**

Redegjørelsen fra rådmannen ble enstemmig tatt til orientering.

7. Søknad om kommunal garanti til Returkraft AS (jf. kommunestyresak nr. 03/13), samt spørsmål om en eventuell gjennomgang av Returkraft AS og Agder Renovasjons engasjement i selskapet.

-----

I møtet i kontrollutvalget før behandlingen av denne saken orienterte Øystein Haga kontrollutvalget om at han hadde vært medlem av representantskapet i Agder Renovasjon IKS i perioden 2008 - 2012. På bakgrunn av opplysningene vurderte kontrollutvalget habiliteten til Øystein Haga uten at han deltok (jf. forvaltningsloven § 6 og § 8). Kontrollutvalget konkluderte med at Øystein Haga var habil, og han tiltrådte møtet ved behandlingen av sak nr. 02/13 pkt. nr. 7.

-----

Rådmann Per Kristian Vareide var til stede og redegjorde for saken.

**VEDTAK:**

Redegjørelsen fra rådmannen ble enstemmig tatt til orientering.

8. Status mht ajourføring av kommunens eiendomsregister (matrikkelen) - jf. sak nr. 29/11 behandlet i kontrollutvalget 22.11.11 og sak nr. 11/12 pkt. nr. 2 behandlet i kontrollutvalget 08.05.12

-----

Rådmann Per Kristian Vareide var til stede og redegjorde for saken. I møtet delte han ut rapporten: "*Matrikkelanalyse Grimstad kommune*", utarbeidet 27.08.12 av Geomatikk IKT AS.

**VEDTAK:**

Redegjørelsen fra rådmannen ble enstemmig tatt til foreløpig orientering.

9. Foreløpig orientering ved rådmannen om regnskapet for Grimstad kommune for 2012.

-----

Rådmann Per Kristian Vareide var til stede og redegjorde for foreløpig regnskap for 2012 for Grimstad kommune.

**VEDTAK:**

Redegjørelsen fra rådmannen ble enstemmig tatt til orientering.

10. Årsplan for kontrollutvalget for 2013.

Sekretæren refererte til at årsplan for kontrollutvalget for 2013 var godkjent av kommunestyret i sak nr. 18-2013.

11. Brev fra Skatt sør, datert 15.02.13, adressert til ordførere og kontrollutvalg: *Følger kommunenes aksjeselskap skatte- og avgiftslovgivningen?*

Sekretæren refererte fra brevet.

-----

**VEDTAK:**

Sakene i pkt. nr.10 og pkt. nr. 11 ble enstemmig tatt til orientering.

<b>Sak nr:</b> 03/13	<b>Saksbehandler:</b> Øistein Strømsland
<b>Sak:</b> Kontrollutvalgets årsmelding for 2012	

Vedlegg til saken: Utkast til kontrollutvalgets årsmelding for 2012

**Bakgrunn for saken**

Kontrollutvalget legger hvert år fram en melding om sin virksomhet for kommunestyret til orientering. Utkast til årsmelding for 2012 følger som vedlegg til innkallingen.

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalgets årsmelding for 2012 godkjennes og oversendes kommunestyret til orientering.

**VEDTAK:**

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

<b>Sak nr:</b> 04/13	<b>Saksbehandler:</b> Øistein Strømsland
<b>Sak:</b> Revisors egenvurdering av sin uavhengighet - regnskapsrevisjon	

Vedlegg til saken: Egenvurdering av uavhengighet - regnskapsrevisjon

#### **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 22.01.13, 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 22.01.13, tas til orientering.

#### **VEDTAK:**

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

<b>Sak nr:</b> 05/13	<b>Saksbehandler:</b> Øistein Strømsland
<b>Sak:</b> Revisors egenvurdering av sin uavhengighet - forvaltningsrevisjon	

Vedlegg til saken: Egenvurdering av uavhengighet - forvaltningsrevisjon

#### **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 24.01.13, 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 24.01.13, tas til orientering.

#### **VEDTAK:**

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

<b>Sak nr:</b> 06/13	<b>Saksbehandler:</b> Øistein Strømsland
<b>Sak:</b> Eventuelt	

1. I henhold til møteplanen er neste møte berammet til: Tirsdag 30.04.2013.