

Møteprotokoll

Lillesand kontrollutvalg

Dato: 16.10.2018 kl. 14:00
Sted: Rådhuset, møterom ved personalkantinen
Arkivsak: 18/00067

Til stede: Bjørn Melbye (AP), Astrid Schmidt (SV), Jon Røthe (AP)

Møtende varamedlemmer: Halvor Rismyhr (H) for Lars Gunnar Nag (H)

Forfall: Lars Gunnar Nag (H) og Ingebjørg Ribe Rudihagen (KRF) – *vara kunne ikke møte.*

Andre: Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Ketil Raknes
Forvaltningsrevisor Magnus Bjarte Solvik (sak 38/18)

Rådmann Guri Ulltveit-Moe (sak 32-33/18 og 36/18-1b)
Økonomisjef John Ånon Jonassen (sak 32/18)
Rådgiver Anette S. Sandberg (sak 33/18)
Enhetsleder Hadle Hallingstad (sak 38/18)

Protokollfører: Sekretær Alexander Etsy Jensen

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
5/18 18/00067-29 Godkjenning av møteinnkalling 16.10.18	3
Møteprotokoll	
5/18 18/00067-30 Godkjenning av protokoll fra møte 04.09.18	4

Saker til behandling

32/18	18/11860-1	Økonomisk situasjon pr. 2. tertial 2018 Lillesand kommune	5
33/18	18/06571-7	Oppfølging - Etterlevelse av gratisprinsippet ifbm. skoleturer	6
34/18	18/08262-1	Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2018 Lillesand kommune	7
35/18	18/00075-9	Orientering fra revisjonen 16.10.18	8
36/18	18/00080-9	Referatsaker 16.10.18	9
37/18	18/00086-9	Eventuelt 16.10.18	10
38/18	18/11967-2	PWC Rapport - Internkontroll i Lillesand kommune - Plan- og byggesak, og offentlige anskaffelser	11

Lillesand, 16.10.2018

Bjørn Melbye
Kontrollutvalgsleder

Alexander Etsy Jensen
Sekretær

Møteinnkalling

5/18 Godkjenning av møteinnkalling 16.10.18

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	16.10.2018	5/18

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 16.10.18 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Enstemmig for forslag til vedtak.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

5/18 Godkjenning av protokoll fra møte 04.09.18

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	16.10.2018	5/18

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 04.09.18 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Protokoll fra møte 04.09.18 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

32/18 Økonomisk situasjon pr. 2. tertial 2018 Lillesand kommune

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	16.10.2018	32/18

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Rådmann Guri Ulltveit-Moe var invitert til møtet for å orientere om økonomisk situasjon pr. 2. tertial 2018 og svare på spørsmål. I sammen med rådmann møtte økonomisjef John Ånon Jonassen.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

33/18 Oppfølging - Etterlevelse av gratisprinsippet ifbm. skoleturer

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	16.10.2018	33/18

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Halvor Rismyr stilte spørsmål vedr. sin habilitet i saken. Utvalget vedtok enstemmig at han er habil ut i fra de opplysningene som fremkom.

Rådmann var invitert til kontrollutvalgets møte for å gi en ny redegjørelse etter at saken nå har vært oppe til behandling i bystyret, i tillegg til å svare på spørsmål fra utvalgets medlemmer. I sammen med rådmann møtte rådgiver Anette S. Sandberg.

Tilleggsforslag fremsatt av leder:

Kontrollutvalget ber om å få oversendt retningslinjene når de foreligger, og samtidig få en ny redegjørelse for hvordan man skal sikre etterlevelse av gratisprinsippet (kontroll).

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

Kontrollutvalget ber om å få oversendt retningslinjene når de foreligger, og samtidig få en ny redegjørelse for hvordan man skal sikre etterlevelse av gratisprinsippet (kontroll).

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

34/18 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2018
Lillesand kommune

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	16.10.2018	34/18

Forslag fra sekretariatet:

Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2018 for Lillesand kommune tas til orientering.

Møtebehandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Ketil Raknes redegjorde for overordnet revisjonsstrategi 2018 for Lillesand kommune og svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2018 for Lillesand kommune tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

35/18 Orientering fra revisjonen 16.10.18

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	16.10.2018	35/18

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Aust-Agder revisjon IKS orienterte om følgende i møte:

1. Løpende revisjon

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte kort om løpende revisjon.

- Bilagskontroll
- Oppholdsbetaling/avregning
- Attestasjonsoppdrag
- Spillemiddelregnskap
- Avvikling av aksjeselskaper
- Kontroll av offentlige anskaffelser

2. Status for pågående prosjekter

Forvaltningsrevisor orienterte kort om status for pågående prosjekter.

- Forvaltningsrevisjon av plan- og byggesaksforvaltning – rutiner og praksis i Lillesand kommune legges frem til behandling enten i neste møte eller første møte i 2019.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

36/18 Referatsaker 16.10.18

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	16.10.2018	36/18

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

1. Referatsaker:

- a. Temarks høstkonferanse 14.11.18 i Bø i Telemark
- b. Manglende etterlevelse av Oslo Børs regler ref. artikkel i Lillesands Posten

Rådmann informerte om at årsrapporten nå er offentliggjort av børsen. Det er ingen ytterligere forhold utestående knyttet til årsrapporten for 2017 for børsens del, og de har avsluttet deres oppfølging.

- c. PWC Rapport - Internkontroll i Lillesand kommune - Plan- og byggesak, og offentlige anskaffelser

Ble behandlet som egen sak (sak 38/18).

2. Innkommen/utgående post:

- a. Ingen innkommen/utgående post.

3. Saker behandlet i bystyret:

- a. 12.09.18 sak 091/18 – Skoleturer
- b. 12.09.18 sak 081/18 – Rapport fra selskapskontroll - Overordnet eierskap og eierstyring ved kommunens selskaper
- c. 24.10.18 sak 106/18 – Rutiner for varsling - Oppfølging etter behandling i kontrollutvalget
- d. 24.10.18 sak 114/18 – Lillesand kommunes eierstyring

4. Neste møte 04.12.18 kl. 14:00

- a. Prinsipiell sak som sier noe om hvordan man sikrer en god behandling av forvaltningsrevisjonsrapporter
- b. Byggesaksgebyrer - Feil og krav om tilbakebetaling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

37/18 Eventuelt 16.10.18

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	16.10.2018	37/18

Klikk her for å skrive inn tekst.

Møtebehandling

Følgende saker ble behandlet under eventuelt:

- Jon Røthe (AP) ønsker med bakgrunn i «Tolgasaken» en sak som belyser status for Lillesand kommune (Kommunenes registrering av psykisk utviklingshemmede og grunnlag for kompensasjon fra staten).

Votering

Vedtak

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

38/18 PWC Rapport - Internkontroll i Lillesand kommune - Plan- og byggesak, og offentlige anskaffelser

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Lillesand kontrollutvalg	16.10.2018	38/18

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Rådmann Guri Ulltveit-Moe og enhetsleder Hadle Hallingstad var invitert til kontrollutvalgets møte for å gi en generell orientering med bakgrunn i rapporten fra PWC, i tillegg til å redegjøre for hvordan rådmann stiller seg til vurderingene og anbefalingene som går frem av rapporten, og hvordan rådmann vil følge opp anbefalingene.

Forvaltningsrevisor Magnus Bjarte Solvik deltok også under behandlingen av denne saken.

Leder fremsatte slikt forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Ettersom offentlige anskaffelser er lite omtalt i rapporten, vil kontrollutvalget følge opp dette innenfor sitt mandat.

Votering

Enstemmig for leders forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Ettersom offentlige anskaffelser er lite omtalt i rapporten, vil kontrollutvalget følge opp dette innenfor sitt mandat.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]