

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato/tid: 03.05.2012 kl. 16:00 – 19:45

Møtested: Rådhuset, møterom 241

Møtende medlemmer: Jomar Aftret, leder
Ivar Skei, nestleder
Britt Hukkelås
Bjørn Lervold
Johan L. Borgen

Forfall:

**Møtende
varamedlemmer:**

Andre møtende: Ann Katharine Gardner, Revisjon Midt-Norge IKS (sak 9- 10)
Oddvar Berg, regnskapsleder (sak 9- 10)
Olaf Løberg, rådmann (sak 9 -10)
Eva J. Bekkavik, kontrollutvalgssekretær

Saker til behandling: 009/12 - 015/12

Arkivsak: 12/47

NB! Møteprotokollen godkjennes i kontrollutvalgets neste møte

Saksliste

| | |
|--------|---|
| 009/12 | Godkjenning av protokoll fra møte den 01.03.2012 |
| 010/12 | Regnskap og revisjonsberetning for 2011 - Kontrollutvalgets uttalelse |
| 011/12 | Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2013 |
| 012/12 | Avtaler mellom kontrollutvalget og Revisjon Midt-Norge IKS |
| 013/12 | Orientering om aktuelle saker |
| 014/12 | Referatsaker |
| 015/12 | Eventuelt |

Sak 009/12 - Godkjenning av protokoll fra møte den 01.03.2012

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
03.05.2012

Saknr

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 01.03.2012 godkjennes.

Protokoll

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 01.03.2012 godkjennes.

Sak 010/12 - Regnskap og revisjonsberetning for 2011 - Kontrollutvalgets uttalelse

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
03.05.2012

Saknr

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Klæbu kommunes årsregnskap for 2011 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

Protokoll

Olaf Løberg, rådmann, og Oddvar Berg, regnskapsleder, ga en kort orientering om årsregnskap og årsberetning for 2011.

Ann Katharine Gardner, oppdragsansvarlig revisor, orienterte om revisors arbeid med årsregnskapet for 2011.

Oppdragsansvarlig revisor, regnskapsleder og rådmann svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Klæbu kommunes årsregnskap for 2011 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

Sak 011/12 - Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2013

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
03.05.2012

Saknr

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2012 - 2013. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2012 - 2013. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å foreta endringer av planen, dersom utvalget finner dette nødvendig.

Protokoll

Kontrollutvalget diskuterte innspillene fra utvalgene, forvaltningsrevisor og regnskapsrevisor. I tillegg diskuterte kontrollutvalget gjenstående fokusområder i plan for forvaltningsrevisjon for 2010 og 2011.

Kontrollutvalget kom også med egne innspill til fokusområder. Utvalget foretok deretter en prioritering av fokusområder i forslag til ny plan for forvaltningsrevisjon 2012-2013. For revisjonsåret 2012 så ønsker kontrollutvalget å bestille en forvaltningsrevisjon med fokus på tilpasset opplæring. Tilpasset opplæring er derfor prioritert på topp i utvalgets forslag til ny plan for forvaltningsrevisjon for 2012-2013.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2012 - 2013. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2012 - 2013. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å foreta endringer av planen, dersom utvalget finner dette nødvendig.

Sak 012/12 - Avtaler mellom kontrollutvalget og Revisjon Midt-Norge IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
03.05.2012

Saknr

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget slutter seg til avtale om gjennomføring av finansiell revisjon og avtale om gjennomføring av forvaltningsrevisjon.
2. Kontrollutvalget gir leder fullmakt til å skrive under på avtalene på utvalgets vegne.

Protokoll

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til avtale om gjennomføring av finansiell revisjon og avtale om gjennomføring av forvaltningsrevisjon.
2. Kontrollutvalget gir leder fullmakt til å skrive under på avtalene på utvalgets vegne.

Sak 013/12 - Orientering om aktuelle saker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
03.05.2012

Saknr

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Protokoll

Kommunestyrets anmodning til kontrollutvalget

Kommunestyret behandlet i sak 27/12 Åpenhetsindeks for norske kommuner. I vedtaket anmoder kommunestyret om å endre sitt reglement, og holde møter for åpne dører.

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å lage en sak til utvalgets møte i juni vedr. åpne/lukkede møter i kontrollutvalget.

Renovasjonsavgiften

Kommunen har i sitt gebyrregulativ satt avgiften til kr. 1865,- pr. år (uendret fra 2011), Envina IKS har økt avgiften med 10 %.

Kontrollutvalget ber om en orientering fra rådmannen vedr. gebyrsatsene til Envina IKS. Det er ikke samsvar mellom beløpene i Klæbu kommunes gebyrregulativ og utfakturert gebyr fra Envina IKS.

Vedtak:

Kommunestyrets anmodning til kontrollutvalget

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å lage en sak til utvalgets møte i juni vedr. åpne/lukkede møter i kontrollutvalget.

Renovasjonsavgiften

Kontrollutvalget ber om en orientering fra rådmannen vedr. gebyrsatsene til Envina IKS.

Det er ikke samsvar mellom beløpene i Klæbu kommunes gebyrregulativ og utfakturert gebyr fra Envina IKS.

Sak 014/12 - Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
03.05.2012

Saknr

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Protokoll

Kontrollutvalget har fått seg forelagt følgende dokumenter som referatsaker:

1. Brev fra Klæbu kommune, datert 08.03.2012, vedr. tilbakemelding fra Fylkesmannens på tilsynsrapport innen barnevern.
2. Kontrollrapport 2011 vedr. skatteoppkreverfunksjonen
3. Brev fra Skattetaten til Kemnerkontoret, datert 01.11.2011, vedr. revisjonsrapport 1-2011 - Skatteoppkreverfunksjonen Trondheim og Klæbu kommuner

4. Skatteetatens rapport fra stedlig kontroll av skatteoppkreverfunksjonen i Trondheim og Klæbu kommuner 2011
5. Kemnerkontorets tilbakemelding på stedlig kontroll av skatteoppkreveren 2011
6. Skatteetatens rapport fra stedlig kontroll av skatteoppkreverfunksjonen 2011-2
7. Kemnerkontorets tilbakemelding på stedlig kontroll av skatteoppkreveren 2011-2
8. Skatteetatens rapport fra stedlig kontroll av skatteoppkreverfunksjonen i Trondheim og Klæbu kommuner 2011-3
9. Kemnerkontorets tilbakemelding på stedlig kontroll av skatteoppkreveren 2011-3
10. Status og bruk av foreløpig rapport av forvaltningsrevisjons på høring, brev fra Revisjon Midt-Norge IKS til alle kontrollutvalgene i IKS-samarbeidet.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 015/12 - Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
03.05.2012

Saknr

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Protokoll

Ingen saker.

Vedtak:

Ingen vedtak.
