

Møteprotokoll

Kontrollkomite

Møtested: Storssalen

Møtedato: 01.02.2010

Tid: 17.00

Til stede på møtet

Medlemmer: Morten Kokaas (leder), Ottar Michelsen (nestleder), Nils A. Nesjan, Rita Kumar, Jorunn Kofoed, Erling Moe

Varamedlemmer: Geir Arne Aune Hovd

Meldt forfall: Arnstein Hellem

Ikke møtt:

Fra administrasjonen: Revisjonsdirektør Per Olav Nilsen, forvaltningsrevisorene Magnar Andersen og Thomas Furunes, regnskapsrevisorene Bjørn Rian og Stig Ove Kvalsund, finanssjef Martin Spillum fra Kommunalbanken, kommunaldirektør Carl-Jakob Midttun, rådgiver Hilde Aunvåg, partner Odd- Harald B Wassenden fra Wiersholm, Mellbye og Bech

Møteleder: Morten Kokaas

Fra sekretariatet: Kari Aarnes

Pkt. 1 Godkjenning av innkalling og sakliste:

Godkjent

Pkt. 2 Godkjenning av protokoll fra møte 19.01.2010:

Godkjent

Pkt. 3 Melding av spørsmål/saker til eventuelt:

Ingen saker meldt

SAKSLISTE

Saksnr. Arkivsaksnr.

3/10

10/2921

Til innstilling

FINANSFORVALTNINGEN I TRONDHEIM KOMMUNE

DELPROSJEKT 1: FORVALTNINGSREVISJON AV KRAFTFONDET

Sak 3/10

FINANSFORVALTNINGEN I TRONDHEIM KOMMUNE DELPROSJEKT 1: FORVALTNINGSREVISJON AV KRAFTFONDET

Forslag til innstilling:

1. Bystyret ser alvorlig på at lov om offentlige anskaffelser ikke er fulgt ved kjøp av tjenester knyttet til forvaltningen av Kraftfondet.
2. Bystyret er svært kritisk til at rådmannen har latt ett og samme selskap få operere både som selger og rådgiver knyttet til forvaltningen av kraftfondet, noe som resulterte i at man ukritisk har investert i såkalte CDO'er også da det ikke forelå formelt prospekt. (CDO'er dvs Collateralized Debt Obligations, her Obligasjonsforetak III AS og Obligasjonsforetak V AS)
3. Bystyret ber rådmannen innarbeide rutiner som sørger for at investeringer i kompliserte produkter blir gjenstand for tredjeparts vurderinger og betryggende saksbehandlingsrutiner. Bystyret forutsetter at eventuelle investeringer i slike produkter skjer med grunnlag i formelle prospekter.
4. Bystyret er svært kritisk til at Kraftfondet har foretatt investeringer i CDO'er. Dette har påført fondet vesentlig finansiell risiko. Bystyret mener slike investeringer er uegnet for Kraftfondet og ber derfor rådmannen for fremtiden å sørge for at Kraftfondet avstår fra slike investeringer. Bystyret ber om at investeringsmandat endres i tråd med dette.
5. Bystyret mener det er viktig at Kraftfondet ikke opptrer spekulativt med innbyggernes penger. Bystyret ber derfor rådmannen i forvaltningen av Kraftfondet legge til grunn en streng forståelse av kommunelovens bestemmelser om at man i finansforvaltningen ikke skal ta vesentlig finansiell risiko.
6. Bystyret ber rådmannen om å sørge for åpenhet rundt forvaltningen av fondet og at det blir innarbeidet rutiner som sørger for at beslutninger blir dokumentert på en forsvarlig måte.
7. Bystyret er kritisk til at CDO'ene ikke ble rapportert til bystyret under strukturerte kreditter, og ber rådmannen sørge for korrekt rapportering i forhold til investeringsmandatet.
8. Bystyret ber om at fondets risikoprofil, investeringer i nye aktivaklasser og kompliserte

produkter vektlegges særskilt i den fremtidige rapporteringen til bystyret.

9. Bystyret ber rådmannen i forbindelse med varslet sak om nytt finansreglementet (juni 2010) komme tilbake til bystyret med en nærmere redegjørelse for hvordan funnene i revisjonsrapporten vil bli tatt hensyn til i den fremtidige forvaltningen av kraftfondet.
10. Bystyret tar for øvrig rapporten til orientering.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Magnar Andersen gjennomgikk revisjonsrapporten.

Finanssjef Martin Spillum orienterte om det mandat Kommunalbanken har fått fra Trondheim kommunerevisjon, og om de konklusjoner som er trukket i saken.

Kommunaldirektør Carl-Jakob Midttun gav tilsvaret til revisjonsrapporten.

Partner Odd- Harald B Wassenden orienterte om det mandat Wiersholm har fått av rådmannen, og om de konklusjoner som er trukket i saken.

Komiteens medlemmer stilte etter dette spørsmål til innleiderne.

Morten Kokaas (FrP) foreslo på vegne av en samlet komite:

1. Bystyret ser alvorlig på at lov om offentlige anskaffelser ikke er fulgt ved kjøp av tjenester knyttet til forvaltningen av Kraftfondet.
2. Bystyret er svært kritisk til at rådmannen har latt ett og samme selskap få operere både som selger og rådgiver knyttet til forvaltningen av kraftfondet.
3. Bystyret forventer at forvaltningen av kommunens midler er i samsvar med lover, forskrifter, bystyrets reglement og investeringsmandat. Bystyret ber rådmannen i forvaltningen av Kraftfondet legge til grunn en streng forståelse av kommunelovens bestemmelser om at man i finansforvaltningen ikke skal ta vesentlig finansiell risiko. Det er foretatt investeringer med vesentlig finansiell risiko i Kraftfondets investeringer i Obligasjonsforetak III og Obligasjonsforetak V. Bystyret mener slike investeringer er uegnet for Kraftfondet. Investeringsmandatet må endres i tråd med dette.
4. Bystyret ber rådmannen innarbeide rutiner som sørger for at investeringer i kompliserte produkter blir gjenstand for tredjeparts vurderinger, formelle prospekter og betryggende saksbehandlingsrutiner. Bystyret ber rådmannen sørge for åpenhet rundt forvaltningen av fondet og at det blir innarbeidet rutiner som sørger for at beslutninger blir dokumentert og rapportert på en forsvarlig måte.
5. Bystyret ber rådmannen i forbindelse med varslet sak om nytt finansreglementet (juni 2010) komme tilbake til bystyret med en nærmere redegjørelse for hvordan funnene i revisjonsrapporten vil bli tatt hensyn til i den fremtidige forvaltningen av kraftfondet. Nytt investeringsmandat legges frem som en del av bystyresaken.
6. Bystyret tar for øvrig rapporten til orientering.

VEDTAK:

Saken sendes bystyret med følgende

INNSTILLING:

1. Bystyret ser alvorlig på at lov om offentlige anskaffelser ikke er fulgt ved kjøp av tjenester knyttet til forvaltningen av Kraftfondet.
2. Bystyret er svært kritisk til at rådmannen har latt ett og samme selskap få operere både som selger og rådgiver knyttet til forvaltningen av kraftfondet.
4. Bystyret forventer at forvaltningen av kommunens midler er i samsvar med lover, forskrifter, bystyrets reglement og investeringsmandat. Bystyret ber rådmannen i forvaltningen av Kraftfondet legge til grunn en streng forståelse av kommunelovens bestemmelser om at man i finansforvaltningen ikke skal ta vesentlig finansiell risiko. Det er foretatt investeringer med vesentlig finansiell risiko i Kraftfondets investeringer i Obligasjonsforetak III og Obligasjonsforetak V. Bystyret mener slike investeringer er uegnet for Kraftfondet. Investeringsmandatet må endres i tråd med dette.
4. Bystyret ber rådmannen innarbeide rutiner som sørger for at investeringer i kompliserte produkter blir gjenstand for tredjeparts vurderinger, formelle prospekter og betryggende saksbehandlingsrutiner. Bystyret ber rådmannen sørge for åpenhet rundt forvaltningen av fondet og at det blir innarbeidet rutiner som sørger for at beslutninger blir dokumentert og rapportert på en forsvarlig måte.
5. Bystyret ber rådmannen i forbindelse med varslet sak om nytt finansreglementet (juni 2010) komme tilbake til bystyret med en nærmere redegjørelse for hvordan funnene i revisjonsrapporten vil bli tatt hensyn til i den fremtidige forvaltningen av kraftfondet. Nytt investeringsmandat legges frem som en del av bystyresaken.
6. Bystyret tar for øvrig rapporten til orientering.

Saksordfører: Morten Kokaas (FrP)

Møtet hevet kl. 20.25

Morten Kokaas
leder

Kari Aarnes
sekretariatsleder

Elektronisk dokumentert godkjenning uten underskrift