

# Møteprotokoll

## Kontrollkomite

---

**Møtested:** Lian

**Møtedato:** 05.05.2008      **Tid:** 09:00

---

### Til stede på møtet

**Medlemmer:** Morten Kokaas (leder), Kenneth T. Brodal (nestleder), Erling Moe (til kl. 16.00), Rita Kumar, Jon Steinar Gudmundsson (til kl. 16.00), Sissel Kotte (til kl. 16.00).

**Varamedlemmer:** Tommy Sletta

**Meldt forfall:** Nils Nesjan

**Fra revisjonen:** Revisjonsdirektør Per Olav Nilsen, plan- og utviklingssjef Svein Kato Isaksen, revisor Bjørn Rian, revisor Stig Ove Kvalsund, revisor Anne Margit Schjølberg (sak 15/08).

**Fra administrasjonen:** Kommunaldirektør Snorre Glørstad (sak 15/08), regnskapssjef Per Lund (sak 15/08), kommunaldirektør Elin Solbu Rognes (sak 20/08), daglig leder Hrønn Thorisdottir og økonomisjef Bernt Meek (sak 16/08), direktør Turid Innstrand og økonomisjef Morten Myhre (sak 17/08).

**Møteleder:** Morten Kokaas

**Fra sekretariatet:** Sekretariatsleder Monica Grøtte

### Pkt.1: Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste enstemmig godkjent.

### Pkt.2: Godkjenning av møteprotokoll fra møtet i kontrollkomiteen 07.04.2008

Møteprotokollen enstemmig godkjent.

### Pkt.3: Melding av saker til eventuelt

Revisjonsdirektør Per Olav Nilsen meldte en sak.

Sekretariatsleder Monica Grøtte meldte to saker.

## SAKSLISTE

<b>Saksnr.</b>	<b>Arkivsaksnr.</b>	
15/08	08/16935	<b>Kontrollkomiteens uttalelse om årsregnskapet for 2007</b>
16/08	08/17042	<b>Årsregnskap, revisjonsberetning og årsmelding for Stavne Gård KF</b>
17/08	08/17045	<b>Årsregnskap, revisjonsberetning og årsmelding for Trondheim Parkering KF</b>
18/08	08/17047	<b>Årsregnskap, revisjonsberetning og årsmelding for kontrollkomiteen</b>
19/08	08/17048	<b>Årsregnskap, revisjonsberetning og årsmelding for Trondheim kommunerevisjon</b>
20/08	08/17056	<b>Revisjonsrapport - Miljøledelse i Trondheim kommune</b>
21/08	08/17055	<b>Bestilling av forvaltningsrevisjon - kjøp og salg av kommunal, ubebygd grunn</b>
22/08	08/17059	<b>Bestilling av forvaltningsrevisjon - Skoledagens lengde</b>

## **Trondheim kommune**

### **Sak 15/08**

#### **Kontrollkomiteens uttalelse om årsregnskapet for 2007**

##### **Forslag til vedtak:**

Kontrollkomiteen vedtar det forelagte forslag til uttalelse om Trondheim kommunes årsregnskap for 2007.

##### **Behandling:**

Plan- og utviklingssjef Svein Kato Isaksen, revisorene Bjørn Rian, Stig Ove Kvalsund og Anne Margit Schjølberg redegjorde for revisjonens arbeid og revisjonsberetningen, samt besvarte spørsmål fra komiteen.

Kommunaldirektør Snorre Glørstad og regnskapssjef Per Lund orienterte om årsregnskapet for Trondheim kommune og kommenterte revisjonsberetningen, samt besvarte spørsmål fra komiteen.

##### **Votering:**

Innstilling enstemmig vedtatt.

##### **Vedtak:**

Kontrollkomiteen vedtar det forelagte forslag til uttalelse om Trondheim kommunes årsregnskap for 2007.

### **Sak 16/08**

#### **Årsregnskap, revisjonsberetning og årsmelding for Stavne Gård KF**

##### **Forslag til vedtak:**

Kontrollkomiteen har behandlet årsregnskapet for Stavne Gård KF for 2007. Styrets årsberetning og revisjonsberetningen er også vurdert.

Kontrollkomiteen har ingen kommentarer til årsregnskapet for Stavne Gård for 2007, og viser til revisjonsberetningen datert 23.04.2008.

##### **Behandling:**

Daglig leder Hrønn Thorisdottir og økonomisjef Bernt Meek orienterte om Stavne Gård KF. årsmeldingen og årsregnskapet.

##### **Votering:**

Innstilling enstemmig vedtatt.

## **Trondheim kommune**

### **Vedtak:**

Kontrollkomiteen har behandlet årsregnskapet for Stavne Gård KF for 2007. Styrets årsberetning og revisjonsberetningen er også vurdert.

Kontrollkomiteen har ingen kommentarer til årsregnskapet for Stavne Gård for 2007, og viser til revisjonsberetningen datert 23.04.2008.

### **Sak 17/08**

#### **Årsregnskap, revisjonsberetning og årsmelding for Trondheim Parkering KF**

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollkomiteen har behandlet årsregnskapet for Trondheim Parkering KF for 2007. Styrets årsberetning og revisjonsberetningen er også vurdert.

Kontrollkomiteen har ingen kommentarer til årsregnskapet for Trondheim Parkering for 2007, og viser til revisjonsberetningen datert 23.04.2008.

### **Behandling:**

Direktør Turid Innstrand og økonomisjef Morten Myhre orienterte om Trondheim parkering KF, årsmeldingen og årsregnskapet.

### **Votering:**

Innstilling enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollkomiteen har behandlet årsregnskapet for Trondheim Parkering KF for 2007. Styrets årsberetning og revisjonsberetningen er også vurdert.

Kontrollkomiteen har ingen kommentarer til årsregnskapet for Trondheim Parkering for 2007, og viser til revisjonsberetningern datert 23.04.2008.

### **Sak 18/08**

#### **Årsregnskap, revisjonsberetning og årsmelding for kontrollkomiteen**

### **Forslag til innstilling:**

## **Trondheim kommune**

Bystyret godkjenner kontrollkomiteens årsregnskap for 2007.

Bystyret tar revisjonsberetning og årsmelding for 2007 til orientering.

### **Behandling:**

Komiteleder Morten Kokaas orienterte om årsregnskapet og årsmeldingen.

**Morten Kokaas (FRP)** fremmet følgende forslag til nytt punkt 2 i vedtaket:

### Bakgrunn

Kontrollkomiteen skal på vegne av Bystyret føre løpende tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltningen, herunder påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning. For å utføre denne oppgaven, skal komiteen ha sekretærbistand som til enhver tid tilfredsstillende komiteens behov, jf. forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 20. Bystyret skal etter lovendring med ikrafttredelse 01.07.2004 sørge for sekretærbistand til kontrollkomiteen, jf kommunelovens § 77 nr.10. Trondheim bystyre vedtok 30.09.2004, i sak 152/2004, opprettelse av ny sekretærfunksjon fra 01.01.2005 med en personalressurs på minst 2 årsverk.

### **Forslag:**

Bystyret ber om at kontrollkomiteens sekretariat evalueres i forhold til måloppnåelse. Evalueringen tar utgangspunkt i forhold til sak 152/04, Ny sekretariatfunksjon for kontrollkomiteen, samt egen forskrift og reglement for kontrollkomiteens sekretariat vedtatt i bystyret 22.06.2005. Bystyret ber om å få seg forelagt en sak om resultatet av evalueringen innen utgangen av november 2008.

### **Votering:**

Innstilling og tilleggsforslag fra Morten Kokaas enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Saken oversendes bystyret med følgende

### **INNSTILLING:**

1. Bystyret godkjenner kontrollkomiteens årsregnskap for 2007.  
Bystyret tar revisjonsberetning og årsmelding for 2007 til orientering.
2. Bakgrunn  
Kontrollkomiteen skal på vegne av Bystyret føre løpende tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltningen, herunder påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning. For å utføre denne oppgaven, skal komiteen ha sekretærbistand som til enhver tid tilfredsstillende komiteens behov, jf. forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 20. Bystyret skal etter lovendring med ikrafttredelse 01.07.2004 sørge for sekretærbistand til kontrollkomiteen, jf kommunelovens § 77 nr.10. Trondheim bystyre vedtok 30.09.2004, i sak 152/2004, opprettelse av ny sekretærfunksjon fra 01.01.2005 med en personalressurs på minst 2 årsverk.

## **Trondheim kommune**

Bystyret ber om at kontrollkomiteens sekretariat evalueres i forhold til måloppnåelse. Evalueringen tar utgangspunkt i forhold til sak 152/04, Ny sekretariatfunksjon for kontrollkomiteen, samt egen forskrift og reglement for kontrollkomiteens sekretariat vedtatt i bystyret 22.06.2005. Bystyret ber om å få seg forelagt en sak om resultatet av evalueringen innen utgangen av november 2008.

**Saksordfører: Morten Kokaas (FRP)**

### **Sak 19/08**

#### **Årsregnskap, revisjonsberetning og årsmelding for Trondheim kommunerevisjon**

##### **Forslag til innstilling:**

Bystyret godkjenner Trondheim kommunerevisjons årsregnskap for 2007.

Bystyret tar revisjonsberetning og årsmelding for 2007 til orientering.

##### **Behandling:**

Revisjonsdirektør Per Olav Nilsen orienterte om årsmeldingen og årsregnskapet 2007 for Trondheim kommunerevisjon

##### **Vedtak:**

Saken oversendes bystyret med følgende

##### **INNSTILLING:**

Bystyret godkjenner Trondheim kommunerevisjons årsregnskap for 2007.

Bystyret tar revisjonsberetning og årsmelding for 2007 til orientering.

**Saksordfører: Morten Kokaas (FRP)**

### **Sak 20/08**

#### **Revisjonsrapport - Miljøledelse i Trondheim kommune**

**Forslag til innstilling:**

1. Bystyret er tilfreds med at mange enhetsledere har tatt miljøansvar og at de fleste gjennomfører tiltak på området.
2. Bystyret merker seg at ikke alle enhetene har utarbeidet egne miljøhandlingsplaner og at flere etterspør råd og veiledning på området. Bystyret ber derfor rådmannen om å vurdere eventuelle ytterligere tiltak på området.
3. Bystyret tar forøvrig rapporten til orientering.

**Behandling:**

Forvaltningsrevisor Magnar Andersen orienterte om rapporten.

Kommunaldirektør Elin Rognes Solbu kommenterte rapporten og besvarte spørsmål fra komiteen.

**Kenneth T. Brodal (SV) fremmet følgende forslag:** 2. setning i pkt. 2 endres til "Bystyret ber derfor rådmannen om å sette inn tiltak for å øke antall enheter med miljøhandlingsplan og styrke veiledningen på området.

**Votering:**

Innstillingen med Kenneth T. Brodals endringsforslag enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken oversendes Bystyret med følgende

**INNSTILLING:**

1. Bystyret er tilfreds med at mange enhetsledere har tatt miljøansvar og at de fleste gjennomfører tiltak på området.
2. Bystyret merker seg at ikke alle enhetene har utarbeidet egne miljøhandlingsplaner og at flere etterspør råd og veiledning på området. Bystyret ber derfor rådmannen om å sette inn tiltak for å øke antall enheter med miljøhandlingsplan og styrke veiledningen på området.
3. Bystyret tar forøvrig rapporten til orientering.

**Saksordfører: Erling Moe (V)**

**Sak 21/08**

## **Trondheim kommune**

### **Bestilling av forvaltningsrevisjon - kjøp og salg av kommunal, ubebygd grunn**

#### **Forslag til vedtak:**

Kontrollkomiteen ber Trondheim kommunerevisjon om å utføre en forvaltningsrevisjon av kjøp og salg av kommunal, ubebygd grunn i henhold til vedlagte bestillingsskjema.

#### **Behandling:**

Sekretariatsleder Monica Grøtte orienterte om bestillingen

#### **Votering:**

Innstilling enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollkomiteen ber Trondheim kommunerevisjon om å utføre en forvaltningsrevisjon av kjøp og salg av kommunal, ubebygd grunn i henhold til vedlagte bestillingsskjema.

## **Sak 22/08**

### **Forvaltningsrevisjon - Skoledagens lengde**

Sekretariatsleder Monica Grøtte orienterte om bestillingen.

#### **Forslag til vedtak:**

Kontrollkomiteen ber Trondheim kommunerevisjon om å utføre en forvaltningsrevisjon av skoledagens lengde i henhold til vedlagte bestillingsskjema.

#### **Behandling:**

Sekretariatsleder Monica Grøtte orienterte om bestillingen.

#### **Votering:**

Innstilling enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollkomiteen ber Trondheim kommunerevisjon om å utføre en forvaltningsrevisjon av skoledagens lengde i henhold til vedlagte bestillingsskjema.

#### **Eventuelt**

1. Revisjonsdirektør Per Olav Nilsen orienterte om Nordisk sjefrevisorfonferanse i Danmark i august.
2. Sekretariatsleder orienterte om norsk-svensk konferanse på Ørlandet 2.– 4.09.08.
3. Sekretariatsleder Monica Grøtte tok opp spørsmålet om publisering av møtepapirer på nettet.

Møtet hevet 17:40.



**Trondheim kommune**

Morten Kokaas  
komiteleder

Monica Grøtte  
sekretariatsleder