



MØTEINNKALLING

Møtedato: 14. februar 2008
Møtetid: Kl. 0900
Møtested: Miljøbygget, møterom Hurtigruta

De faste medlemmene innkalles med dette til møtet. Den som har lovlig forfall, eller er inhabil i noen av sakene, må melde fra så snart som mulig til KomSek Trøndelag IKS.

Varamedlemmer møter bare etter nærmere avtale eller innkalling.

Møtet er lukket, jfr. kommunelovens § 77 nr. 8.

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel
001/08	Referatsaker
002/08	Orientering fra administrasjonen
003/08	Orientering fra revisor
004/08	Forslag til kontrollutvalgets årsrapport 2007 til kommunestyret
005/08	Kommunens rutiner på innkjøpsområdet
006/08	Gjennomgang av saker behandlet av formannskapet og kommunestyret 2. halvår 2007
007/08	Orientering om de kommunale økonomi- og regnskapsprinsipper
	Eventuelt

Steinkjer 8.2.2008

Ronald Geving
Leder
(sign)

Svein-Arne Myrvold
Kontrollsekretær
Tel: 74 11 14 77
Mobil: 990 17 981
E-post: svein.myrvold@komsek.no

SAK 001/08
REFERATSAKER

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	140208	Svein-Arne Myrvold	001/08	F 08

Saksbehandlers forslag til vedtak
Kontrollutvalget tar referatene til orientering.

Vedlegg
Ingen.

Referater

1. Kopi av brev til Flatanger kommune fra KomRev Trøndelag IKS 8.1.2008 vedr. regnskapsavslutningen for 2007.
2. Kurs for nye kontrollutvalg, Snåsa Hotell 11. mars 2008.
3. Kontrollutvalgskonferansen på Gardermoen 4. – 5.2.2008 v/ kontrollutvalgsleder.

SAK 002/08
ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	140208	Svein-Arne Myrvold	002/08	F 08

Saksbehandlers forslag til vedtak
Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Vedlegg
Ingen.

SAK 003/08
ORIENTERING FRA REVISOR

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	140208	Svein-Arne Myrvold	003/08	F 08

Saksbehandlers forslag til vedtak
Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Vedlegg
Ingen.

SAK 004/07

FORSLAG TIL KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT 2006 TIL KOMMUNESTYRET

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv:
Kontrollutvalget	140208	Svein-Arne Myrvold	004/08	F 08

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Det fremlagte forslag til *Kontrollutvalgets årsrapport for 2007* vedtas som kontrollutvalgets årsrapport for 2007.
2. Årsrapporten oversendes kommunestyret.
3. Kontrollutvalget innstiller på at kommunestyret fatter slikt vedtak:

Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2007 til orientering.

Vedlegg

Forslag til kontrollutvalgets årsrapport for 2007.

Saksfremstilling

I kommunelovens § 77 heter at *Kommunestyret velger selv et kontrollutvalg til å forestå det løpende tilsyn med den kommunale forvaltning på sine vegne.*

Da kontrollutvalget er kommunestyrets hjelpeorgan til å føre det løpende tilsyn og kontroll med forvaltningen, er det viktig at kommunestyret blir holdt tilstrekkelig orientert om utvalgets arbeid.

Hvor ofte kontrollutvalget skal ha plikt til å rapportere vil være opp til kommunestyrets nærmere bestemmelse. Noen slik bestemmelse er ikke vedtatt. Men i merknadene til § 4 i ny *Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner* heter det at *Utvalget rapporterer til kommunestyret når det er viktig at dette blir holdt orientert og gitt mulighet til å drøfte eventuelle tiltak.* Dette er det for enkeltsaker over tid etablert fast praksis på.

For øvrig blir alle møteinnkallinger med saksdokumenter sendt ordføreren da denne har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter. Dette fungerer som en informasjon til det politiske miljøet.

I tillegg har utvalget funnet det formålstjenlig å sende møteprotokollene etter hvert møte til ordfører og rådmann. Dette i den hensikt å gi løpende orientering om alle saker som har vært til behandling i utvalget.

Ut fra tidligere praksis er det også for 2006 naturlig å avgi en årsrapport om kontrollutvalgets virksomhet til kommunestyret.

Oppdragsansvarlig revisor har hatt anledning til å kommentere forslaget til årsrapport.

Vurdering

Kontrollutvalget anbefales å vedta det fremlagte forslag som kontrollutvalgets årsrapport for 2007.

SAK 005/08

KOMMUNENS RUTINER PÅ INNKJØPSOMRÅDET

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	140208	Svein-Arne Myrvold	005/08	F 08

Saksbehandlers forslag til vedtak

Saken legges frem til drøfting i kontrollutvalget uten forslag til vedtak.

Saksfremstilling

KomSek Trøndelag IKS fikk den 21.1.2008 en muntlig henvendelse fra lederen i kommunes kontrollutvalg om at det er aktuelt for kontrollutvalget å se på Flatanger kommunes rutiner på innkjøpsområdet samt rutinene ved anbudshåndtering.

Henvendelsen fra KU-leder betraktes som et innspill i forhold til revisjonens arbeid med overordnet analyse som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon. Kopi av brevet til rådmannen er derfor sendt KomRev Trøndelag IKS, avd. Namsos.

Vedlegg

Brev til rådmannen av 21.1.2008.

Andre saksdokumenter – ikke vedlagt.

SAK 006/08

GJENNOMGANG AV SAKER BEHANDLET AV FORMANNSKAPET OG KOMMUNESTYRET 2. HALVÅR 2007

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	140208	Svein-Arne Myrvold	006/08	F 08

Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering.

Vedlegg

Revisjonsrapport nr. 01/08 – ” Gjennomgang av saker behandlet av formannskap og kommunestyre 2. halvår 2007”.

Saksfremstilling

Temaet i denne rapporten er ikke av de prioriterte prosjekter i den vedtatte plan for forvaltningsrevisjon 2006 – 2007, men tilhører revisjonens faste rutiner for forvaltningsrevisjon.

Saksbehandlers vurdering

Kontrollutvalget bes merke seg de funn som er angitt i pkt. 3.3.1 og den vurdering som er gjort i pkt. 3.3.2. og spesielt det som nevnes i pkt. 3.3, der det fremgår at revisjonen ikke kan se at det er vedtatt staser for renovasjon for 2008.

Videre pkt. 4 Hovedkonklusjoner, og anbefalinger i pkt. 5.

SAK 007/08

ORIENTERING OM DE KOMMUNALE ØKONOMI- OG REGNSKAPSPRINSIPPER

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	140208	Svein-Arne Myrvold	007/08	F 08

Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Vedlegg

Ingen.

Andre saksdokumenter – ikke vedlagt.

Forskrift om årsregnskap og årsberetning i kommuner og fylkeskommuner.

Saksopplysninger

Etter avtale med kontrollutvalgets leder har vi lagt opp til å la revisor gi en kort innføring i de kommunale økonomi- og regnskapsprinsipper. Hensikten med dette er å gi kontrollutvalget bedre forutsetninger for å avgi uttalelse til kommunens regnskaper, samt å vurdere kommunens økonomiske situasjon.

Steinkjer 8.2.2008



Svein-Arne Myrvold
Kontrollsekretær