



MØTEPROTOKOLL

Møtedato:	14. februar 2008
Møtetid:	0900 – 1130
Møtested:	Miljøbygget, møterom Hurtigruta
Saker:	001/08 – 007/08

Av 3 medlemmer møtte 3

Følgende medlemmer møtte

Ronald Geving
Inger Steffensen
Tor Roald Lindseth

Andre

Svein-Arne Myrvold fra KomSek Trøndelag IKS
Unni Romstad fra KomRev Trøndelag IKS
Rådmann Gurid Halsvik under sakene 002/08 og 005/08

Merknader

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Godkjenning av møteprotokoll fra forrige møte.

Underskrifter

Ronald Geving
Leder

Inger Steffensen
Nestleder

Tor Roald Lindseth
Medlem

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

SAK 001/08

REFERATSAKER

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.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar referatene til orientering.

SAK 002/08

ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN

Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Vedlegg

Ingen.

Orientering om

1. Regnskapsavslutningen for 2007 – noe forsinket i forhold til frist for avleggelse.
2. Åpning av ny flerbrukshall 16.2.2008.
3. Opprydding etter flomskader.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

SAK 003/08

ORIENTERING FRA REVISOR

Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Vedlegg

Ingen.

Orientering om

1. Arbeidet med revisjon av årsoppgjøret for 2007.
2. Arbeidet med overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon.
3. Revisjonsarbeidet på de ulike områder.
4. Kontaktmøte vedr. Flatanger kommune mellom KomRev Trøndelag IKS og KomSek Trøndelag IKS.

Vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

SAK 004/08

FORSLAG TIL KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT 2007 TIL KOMMUNESTYRET

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.

Enstemmig 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.

SAK 005/08

KOMMUNENS RUTINER PÅ INNKJØPSOMRÅDET

Saksbehandlers forslag til vedtak

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

Vedlegg

Brev til rådmannen av 21.1.2008.

Andre saksdokumenter – ikke vedlagt.

Behandling

Rådmannen orienterte om bakgrunnen for at saken i utgangspunktet er tatt opp med kontrollutvalgets leder. Spesielt fokus på gammel entreprenøravtale.
Rådmannen har gitt tilbakemelding på brev av 21.1.2008 med svarbrev av 13.2.2008, unntatt offentlighet, offl. § 5 a.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget ønsker at revisjonen tar med denne saken i sitt arbeid med den overordnede analysen som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2008 – 2011.

SAK 006/08

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

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 punktene 4 og 5, Hovedkonklusjoner og Anbefalinger.

Behandling

Revisor orienterte om arbeidet med gjennomgangen av sakene.

Enstemmig vedtak

1. Kontrollutvalget tar rapporten til orientering.
2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til innstilling:

Kommunestyret tar rapporten til orientering.

SAK 007/08

ORIENTERING OM DE KOMMUNALE ØKONOMI- OG REGNSKAPSPRINSIPPER

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.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

EVENTUELT

Ingen saker.