



## MØTEINNKALLING

**Møtedato: 1. desember 2010**  
**Møtetid: Kl. 1000**  
**Møtested: Sal II, Miljøbygget**

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

---

<b>Sak nr.</b>	<b>Sakstittel</b>
016/10	Referatsaker
017/10	Orientering fra administrasjonen
018/10	Orientering fra revisor
019/10	Plan for forvaltningsrevisjon 2008 – 2011. Endring / Rullering
020/10	Kontrollutvalgets årsplan / møteplan for 2011

Eventuelt

Steinkjer 22.11.2010

*Ronald Geving*  
*Leder*

*Svein-Arne Myrvold*  
*Kontrollsekretær*  
Telefon 74 11 14 77 / 990 17 981  
E-post: [svein.myrvold@komsek.no](mailto:svein.myrvold@komsek.no)

## **SAK 016/10**

### **REFERATSAKER**

<b>Saksgang</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksbehandler</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Arkiv</b>
Kontrollutvalget	011210	Svein-Arne Myrvold	016/10	430-1749-5.3

#### **Saksbehandlers forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar referatene til orientering.

#### **Vedlegg**

1. Oppslag i Kommunal Rapport 30.9.2010.
2. Kontrollutvalgskonferansen 2011 - Program

#### **Referater**

1. Oppslag i Kommunal Rapport 30.9.2010 – Lukkede dører i kontrollutvalg.
2. Melding om vedtak, k-styret 3.11.2010 – Politisk organisering i Flatanger kommune.
3. Kontrollutvalgskonferansen 2011.

## **SAK 017/10**

### **ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN**

<b>Saksgang</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksbehandler</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Arkiv</b>
Kontrollutvalget	011210	Svein-Arne Myrvold	017/10	430-1749-5.3

#### **Saksbehandlers forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

#### **Vedlegg**

Ingen.

#### **Andre saksdokumenter – ikke vedlagt**

Ingen.

## **SAK 018/10**

### **ORIENTERING FRA REVISOR**

<b>Saksgang</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksbehandler</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Arkiv</b>
Kontrollutvalget	011210	Svein-Arne Myrvold	018/10	430-1749-5.3

#### **Saksbehandlers forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

#### **Vedlegg**

Ingen.

#### **Andre saksdokumenter – ikke vedlagt**

Ingen.

#### **Orientering om**

Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Flatanger kommune, datert 24.9.2010. (Dokumentet utdeles i møtet).

## **SAK 019/10**

### **PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2008 – 2011 – ENDRING / RULLERING**

<b>Saksgang</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksbehandler</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Arkiv</b>
Kontrollutvalget	011210	Svein-Arne Myrvold	019/10	430-1749-5.3

#### **Saksbehandlers forslag til vedtak**

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

#### **Vedlegg**

1. Brev fra KomRev Trøndelag IKS 27.8.2010 vedr. forvaltningsrevisjonsprosjekt halvår 2011.
2. KU-sak 015/08 – Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjonsprosjekt 2008 – 2011.
3. Kommunestyrevedtak i sak PS 62/08 - Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjonsprosjekt 2008 – 2011.

#### **Andre saksdokumenter – ikke vedlagt**

1. Plan for forvaltningsrevisjon 2008 – 2011.

### **Saksfremstilling**

Brevet av 27.8.2010 omhandler oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekter 1. kvartal 2011. Revisjonen ber om at kontrollutvalget bekrefter den vedtatte prioritering av prosjekter i *Plan for forvaltningsrevisjon 2008 – 2011*, eller komme med innspill på andre tema / problemstillinger som ønskes belyst gjennom forvaltningsrevisjon.

Kommunestyret har delegert til kontrollutvalget å foreta evt. rullinger og endringer av planen i planperioden.

### **Vurdering**

Med bakgrunn i kontrollutvalgets myndighet til å foreta rullinger eller endringer i *Plan for forvaltningsrevisjon* kan det være på sin plass med en diskusjon om prioritering av prosjekter før det gis tilbakemelding til revisjonen på deres henvendelse.

Saksbehandler legges derfor saken frem til drøfting i kontrollutvalget uten forslag til vedtak eller ny prioritering.

## **SAK 020/10**

### **KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN / MØTEPLAN FOR 2011**

<b>Saksgang</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksbehandler</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Arkiv</b>
Kontrollutvalget	011210	Svein-Arne Myrvold	020/10	430-1749-5.3

### **Saksbehandlers forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til *Kontrollutvalgets møteplan / årsplan for 2011* for sin virksomhet i 2011.
2. Kontrollutvalgets årsplan oversendes kommunestyret til orientering.

### **Vedlegg**

Forslag til *Kontrollutvalgets årsplan/møteplan for 2011*.

### **Andre saksdokumenter – ikke vedlagt**

1. Gjeldende plan for forvaltningsrevisjon.
2. Gjeldende plan for selskapskontroll.
3. Kommuneloven.
4. Forskrift om kontrollutvalg.

### **Saksopplysninger**

Forslag til kontrollutvalgets møteplan / årsplan for 2011 følger vedlagt denne saken. Årsplanen for 2011 samler kontrollutvalgets planer for sin virksomhet og er utarbeidet på et overordnet nivå. Planen inneholder derfor ikke en detaljert beskrivelse av kontrollutvalgets virksomhet. Det legges opp til 4 møter i 2011, samme antall som i planen for inneværende år.

Utkast til årsplan må ses på som en skisse over de aktiviteter kontrollutvalget vil ta for seg i løpet av året, se også vedlegg til årsplanen. Kontrollutvalget bør alltid innenfor planen ha rom til å omprioritere dersom vanskelige eller viktige saker skulle komme frem gjennom revisors arbeid eller på annen måte.

Av viktige dokumenter som ligger til grunn for årsplanen er *Plan for forvaltningsrevisjon* og *Plan for selskapskontroll*.

Årsplanen skal ikke vedtas av kommunestyret, men kan sendes kommunestyret til orientering.

Saken legges med dette frem for diskusjon i møtet.