



**LEVANGER KOMMUNE**  
**Kontrollutvalget**

**MØTEPROTOKOLL**

<b>Møtested:</b>	<b>Formannskapssalen - Levanger Rådhus</b>
<b>Møtedato:</b>	<b>Torsdag 28. februar 2008</b>
<b>Møtetid:</b>	<b>13:00</b>
<b>Saker:</b>	<b>001/08-012/08</b>

Av kontrollutvalgets medlemmer/varamedlemmer møtte 4 av 5.

**Følgende medlemmer var tilstede**

Karl Meinert Buchholdt, leder  
Fanny Gausen, nestleder  
Britt Mølnås  
Lars Forberg

**Forfall**

Inge Johansen

**Ellers møtte**

Tove Melgård, KomRev  
Terje Wist, KomRev  
Marte Bjørnelv, KomRev (sak 001/08 og 008/08)  
Sigrid Hynne, KomRev (sak 001/08 og 008/08)  
Trude Nøst, Levanger kommune (sak 001/08)  
Marit Aksnes, Levanger kommune (sak 001/08)  
Torill Moe, Levanger kommune (sak 001/08)  
Paul Stenstuen, KomSek

**Merknader**

Eventuelt samt statusrapport fra revisor ble ført til sakslisten

**Underskrifter**

Karl Meinert Buchholdt  
*leder*

Fanny Gausen  
*nestleder*

Inge Johansen

Britt Mølnås

Lars Forberg

## Saksliste

001/08	Orientering om situasjonen i barnevernssektoren
002/08	Referatsaker
003/08	Orientering om de kommunale økonomi- og regnskapsprinsipper
004/08	Kontrollutvalgets årsrapport for 2007
005/08	Kontrollutvalgets regelement
006/08	Kontrollutvalgets møteplan for 2008
007/08	Orientering fra sekretær vedr. selskapskontroll
008/08	Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjonsprosjekt 2008-2011
009/08	Kontrollutvalgskonferansen - en oppsummering
010/08	Rapport etter gjennomgang av møteprotokoller 2. halvår 2007
011/08	Statusrapport fra revisor
012/08	Eventuelt

## SAK 001/08 ORIENTERING OM SITUASJONEN VED BARNEVERNET

### Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

### Behandling

#### Forslag i møtet

Ingen

#### Avstemming

Enstemmig

#### Endelig vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

## SAK 002/08 REFERATSAKER

### Saksbehandlers forslag til vedtak

Referatene tas til orientering.

### Behandling

*Sekretær refererte følgende dokumenter*

1	KomRev Trøndelag IKS	Regnskapsavslutning 2007	Ikke vedlagt
2	KomSek Trøndelag IKS	Kommunane sine eigarinteresser i selskap - oppdatering	Ikke vedlagt
3	Levanger FRP	Levanger Næringsselskap, brudd på aksjeloven	Vedlagt
4	Erling Hagerup	Fortsatt kommunal selvtukt/uriktig skatteoppgjør 2006 e-Info 01/08	Vedlagt
5	NKRF	Endringer i regnskapsforskriften – avvikling av likviditetsreserven til orientering. e-Info 02/08	Ikke vedlagt
6	NKRF	Kravene til godkjenning som registrert/statsautorisert revisor – overgangsordning til orientering e-Info 03/08	Ikke vedlagt
7	NKRF	Endringer i momskompensasjonsloven	Ikke vedlagt

#### Forslag i møtet

1. Referatene tas til orientering.
2. Kontrollutvalget ber sekretær om å vurdere spørsmål reist i brev fra Levanger Næringsselskap i forbindelse med selskapskontroll i selskapet.
3. Kontrollutvalget ønsker ikke å følge opp henvendelsen fra Erling Hagerup

## **Avstemming**

Enstemmig

## **Endelig vedtak**

1. Referatene tas til orientering.
2. Kontrollutvalget ber sekretær om å vurdere spørsmål reist i brev fra Levanger Næringssekskap i forbindelse med selskapskontroll i selskapet.
3. Kontrollutvalget ønsker ikke å følge opp henvendelsen fra Erling Hagerup

## **SAK 003/08 ORIENTERING OM DE KOMMUNALE ØKONOMI- OG REGNSKAPSPRINSIPPER**

### **Saksbehandlers forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

### **Behandling**

#### **Forslag i møtet**

Ingen

#### **Avstemming**

Enstemmig

#### **Endelig vedtak**

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

## **SAK 004/08 KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2007**

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

1. Forslag til årsrapport for 2007 godkjennes.
2. Årsrapporten oversendes kommunestyret

### **Saksbehandlers sitt forslag til innstilling**

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2007 til orientering.

### **Behandling**

#### **Forslag i møtet**

Saken utsettes

#### **Avstemming**

Enstemmig

#### **Endelig vedtak**

Saken utsettes

## **SAK 005/08 KONTROLLUTVALGETS REGLEMENT**

### **Saksbehandlers forslag til vedtak**

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å oppheve reglement for kontrollutvalget

### **Saksbehandlers sitt forslag til innstilling til kommunestyret**

1. Kommunestyret finner at lov og forskrift i stor grad regulerer kontrollutvalgets arbeid og opphever reglementet for kontrollutvalget.
2. Kommunestyret ønsker at kontrollutvalget i særlig grad skal
  - Søke å bidra til allmenn tillit til at kommunale oppgaver blir ivaretatt på en best mulig måte.
  - Søke å bidra til at innbyggernes rettsikkerhet blir ivaretatt.
  - Søke å bidra til at kommunens ressurser blir utnyttet mest mulig effektivt gjennom hensiktsmessige rutiner og resultatvurderinger.
  - Søke å bidra til at folkestyret fungerer innenfor de rammer kommunestyret og overordnede myndigheter har fastlagt.

### **Behandling**

#### **Forslag i møtet**

Saken utsettes

#### **Avstemming**

Enstemmig

#### **Endelig vedtak**

Saken utsettes

## **SAK 006/08 KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2008**

### **Saksbehandlerens forslag til vedtak**

Kontrollutvalget vedtar *Kontrollutvalgets møteplan for 2008* for sin virksomhet i 2008.

### **Behandling**

#### **Forslag i møtet**

Saken utsettes

#### **Avstemming**

Enstemmig

#### **Endelig vedtak**

Saken utsettes

## SAK 007/08 ORIENTERING FRA SEKRETÆR VEDR. SELSKAPSKONTROLL

### Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

### Behandling

#### Forslag i møtet

Saken utsettes

#### Avstemming

Enstemmig

#### Endelig vedtak

Saken utsettes

## SAK 008/08 PLAN FOR GJENNOMFØRING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT 2008-2011

### Saksbehandlers forslag

Da det er kommunestyret som foretar utvelgelse og den endelige prioritering av forvaltningsrevisjonsprosjekt i perioden, legges saken frem for kontrollutvalget til drøfting og forslag til prioritering av prosjekt for gjennomføring i perioden 2008 – 2011. Planen inneholder 7 foreslåtte prosjekter utvalgt etter vesentlighet og risiko. Aktuelle problemstillinger vedrørende de ulike prosjekter er angitt på siste side i plandokumentet.

Nr	Prosjekt	
1.	Barneverntjenesten	
	Tilpasset opplæring og spesialundervisning	
	Tjenestetilbud pleie og omsorg Tildelingskriterier	
	Økonomistyring innad i en resultatenhhet	
	Saksbehandling plan og bygg	
	Innkjøp – rutiner og praksis	
	Levanger kommune som arbeidsgiver	

### Saksbehandlers forslag til innstilling til kommunestyret

1. Kommunestyret vedtar ”Plan for gjennom føring av forvaltningsrevisjonsprosjekt 2008-2011”
2. Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta eventuelle rullinger og endringer av planen innenfor planperioden

### Behandling

#### Forslag i møtet

1. Kontrollutvalget slutter seg til ”Plan for gjennom føring av forvaltningsrevisjonsprosjekt 2008-2011”, med følgende prioritering av prosjekter:

Nr	Prosjekt	
1.	Barneverntjenesten	

2.	Innkjøp – rutiner og praksis	
	Tjenestetilbud pleie og omsorg Tildelingskriterier	
	Økonomistyring innad i en resultatenhed	
	Saksbehandling plan og bygg	
	Tilpasset opplæring og spesialundervisning	
	Levanger kommune som arbeidsgiver	

2. Med forbehold om kommunestyrets godkjenning av planen, gis kontrollutvalgets leder fullmakt til å foreta bestilling av prosjektet ” *Barneverntjenesten*” hos KomRev Trøndelag IKS.

#### **Forslag til innstilling til kommunestyret**

1. Kommunestyret vedtar ”*Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjonsprosjekt 2008-2011*”
2. Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta eventuelle rullinger og endringer av planen innenfor planperioden

#### **Avstemming**

Enstemmig

#### **Endelig vedtak**

1. Kontrollutvalget slutter seg til ”*Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjonsprosjekt 2008-2011*”, med følgende prioritering av prosjekter:

<b>Nr</b>	<b>Prosjekt</b>	
1.	Barneverntjenesten	
2.	Innkjøp – rutiner og praksis	
	Tjenestetilbud pleie og omsorg Tildelingskriterier	
	Økonomistyring innad i en resultatenhed	
	Saksbehandling plan og bygg	
	Tilpasset opplæring og spesialundervisning	
	Levanger kommune som arbeidsgiver	

2. Med forbehold om kommunestyrets godkjenning av planen, gis kontrollutvalgets leder fullmakt til å foreta bestilling av prosjektet ” *Barneverntjenesten*” hos KomRev Trøndelag IKS.

#### **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret**

1. Kommunestyret vedtar ”*Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjonsprosjekt 2008-2011*”
2. Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta eventuelle rullinger og endringer av planen innenfor planperioden

### **SAK 009/08 KONTROLLUTVALGSKONFERANSEN - EN OPPSUMMERING**

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

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering

## **Behandling**

### **Forslag i møtet**

Saken utsettes

### **Avstemming**

Enstemmig

### **Endelig vedtak**

Saken utsettes

## **SAK 010/08 RAPPORT ETTER GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLER 2. HALVÅR 2007**

### **Saksbehandlers forslag til vedtak**

Rapporten etter gjennomgang av møteprotokoller 2. halvår 2007 tas til orientering.

## **Behandling**

### **Forslag i møtet**

Saken utsettes

### **Avstemming**

Enstemmig

### **Endelig vedtak**

Saken utsettes

## **SAK 011/08 STATUSRAPPORT FRA REVISOR**

### **Saksbehandlers forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar statusrapporten til orientering.

## **Behandling**

Revisor la fram statusrapport og ga en orientering i møte.

### **Forslag i møte**

Ingen

### **Avstemming**

Enstemmig

### **Endelig vedtak**

Kontrollutvalget tar statusrapporten til orientering.

## **SAK 012/08 EVENTUELT**

Utgår