



LEVANGER KOMMUNE
Kontrollutvalget

MØTEPROTOKOLL

Møtested:	Formannskapssalen - Levanger Rådhus
Møtedato:	Tirsdag 29. april 2008
Møtetid:	09:30 – 13:15
Saker:	0011/08-020/08

Av kontrollutvalgets medlemmer/varamedlemmer møtte 4 av 5.

Følgende medlemmer var tilstede

Karl Meinert Buchholdt, leder
Fanny Gausen, nestleder
Britt Mølnås
Inge Johansen

Forfall

Lars Forberg

Ellers møtte

Terje Wist, KomRev
Paul Stenstuen, KomSek
Rådmann Ola Stene (sakene 013/08 og 014/08)
Regnskapsansvarlig Ingjar Eggen (sakene 013/08 og 014/08)

Merknader

Sak 007/08 går inn i sak 017/08. Eventuelt ble ført til sakslisten

Underskrifter

Karl Meinert Buchholdt
leder

Fanny Gausen
nestleder

Inge Johansen

Britt Mølnås

Saksliste

011/08	Referatsaker
012/08	Orientering om de kommunale økonomi- og regnskapsprinsipper
013/08	Årsregnskap og årsrapport for Levanger kommune for 2007
014/08	Årsregnskap for Levanger boligforvaltning KF for 2007
015/08	Kontrollutvalgets årsrapport for 2007
016/08	Kontrollutvalgets møteplan for 2008
017/08	Rapport etter gjennomført selskapskontroll i Innherred Renovasjon IKS
018/08	Rapport etter gjennomgang av møteprotokoller 2. halvår 2007
019/08	Kontrollutvalgets reglement
020/08	Kontrollutvalgskonferansen - en oppsummering

SAK 011/08 REFERATSAKER

Saksbehandlers forslag til vedtak

Referatene tas til orientering.

Behandling

Sekretær refererte følgende dokumenter

1	Kontrollutvalget ISK	Saksprotokoll - Sak 008/08 Skatteoppkreverfunksjonen	Vedlagt
2	KomRev Trøndelag IKS	Revisjonsnotat til regnskapet for 2007	Vedlagt
3	KomRev Trøndelag IKS	Innkalling til representantskapsmøte	Ikke vedlagt
4	KomSek Trøndelag IKS	Innkalling til representantskapsmøte	Ikke vedlagt
5	KomRev Trøndelag IKS	Prosjektplan for forvaltningsrevisjon	
6	Kontrollutvalget	Referat fra møte med revisor	

Forslag i møtet

Ingen

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

Referatene tas til orientering.

SAK 012/08 ORIENTERING OM DE KOMMUNALE ØKONOMI- OG REGNSKAPSPRINSIPPER

Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Behandling

Revisor ga et kort foredrag i møte.

Forslag i møtet

Ingen

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

SAK 013/08 ÅRSREGNSKAP OG ÅRSRAPPORT FOR LEVANGER KOMMUNE FOR 2007

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber rådmannen om en orientering om arbeidet med mht. intern kontroll og rutiner i neste møte.
2. Kontrollutvalget vedtar vedlagte forslag til uttalelse til årsregnskapet for Levanger kommunes årsregnskap for 2007.
3. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret – med kopi til formannskapet – for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
4. Kontrollutvalget finner Levanger kommunes årsrapport for 2007 oversiktlig og informativ. Kontrollutvalget vil imidlertid oppfordre rådmannen til å vurdere form og innhold

Behandling

Rådmannen ga en orientering i møte. Rådmannen og den regnskapsansvarlige svarte på spørsmål.

Forslag i møtet

1. Kontrollutvalget ber rådmannen om en orientering om arbeidet med mht. økonomisk intern kontroll og rutiner i 1. høstmøte.
2. Kontrollutvalget vedtar vedlagte forslag til uttalelse til årsregnskapet for Levanger kommunes årsregnskap for 2007.
3. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret – med kopi til formannskapet – for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
4. Kontrollutvalget finner Levanger kommunes årsrapport for 2007 oversiktlig og informativ.

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

1. Kontrollutvalget ber rådmannen om en orientering om arbeidet med mht. økonomisk intern kontroll og rutiner i 1. høstmøte.
2. Kontrollutvalget vedtar vedlagte forslag til uttalelse til årsregnskapet for Levanger kommunes årsregnskap for 2007.
3. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret – med kopi til formannskapet – for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
4. Kontrollutvalget finner Levanger kommunes årsrapport for 2007 oversiktlig og informativ.

SAK 014/08 ÅRSREGNSKAP FOR LEVANGER BOLIGFORVALTNING KF FOR 2007

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Forslag til uttalelse vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap for Levanger boligforvaltning KF for 2007
2. Kontrollutvalgets uttalelse oversendes formannskap og kommunestyre for framleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapene.

Behandling

Forslag i møtet

Ingen

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

1. Forslag til uttalelse vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap for Levanger boligforvaltning KF for 2007
2. Kontrollutvalgets uttalelse oversendes formannskap og kommunestyre for framleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapene.

SAK 015/08 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

Ingen

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

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

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2007 til orientering.

SAK 016/08 KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2008

Saksbehandlerens forslag til vedtak

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

Behandling

Forslag i møtet

Britt Mølnås foreslo:

1. Kontrollutvalget vedtar *Kontrollutvalgets møteplan for 2008* for sin virksomhet i 2008. ’
2. Kontrollutvalget ønsker 6 møter i 2009.

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar *Kontrollutvalgets møteplan for 2008* for sin virksomhet i 2008. ’
2. Kontrollutvalget ønsker 6 møter i 2009

SAK 017/08 RAPPORT ETTER GJENNOMFØRT SELSKAPSKONTROLL I INNHERRED RENOVASJON IKS

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til rapporten ”*Selskapskontroll Innherred Renovasjon IKS – Eierskapskontroll utført 2007 for Levanger kommune*”
2. Rapporten oversendes kommunestyret

Saksbehandlers forslag til innstilling

1. Kommunestyret tar rapporten ”*Selskapskontroll Innherred Renovasjon IKS – Eierskapskontroll utført 2007 for Levanger kommune*” til orientering.
2. Kommunestyret ber rådmannen om å utarbeide en eierskapsmelding som omhandler mål og resultatkrav (eierstrategi) for kommunens ulike eierskap i selskaper. Kommunestyret ser det som naturlig at eierstrategiene sees i sammenheng med kommunens øvrige virksomhet, planer og lovpålagte krav.

Behandling

Forslag i møtet

Saken utsettes til neste møte.

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

Saken utsettes til neste møte.

SAK 018/08 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

Ingen

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

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

SAK 019/08 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

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å oppheve reglement for kontrollutvalget

Forslag til innstilling til kommunestyret

1. Kommunestyret finner at lov og forskrift i stor grad regulerer kontrollutvalgets arbeid og opphever reglementet for kontrollutvalget.
2. Kontrollutvalget skal ha 5 medlemmer og 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.

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å oppheve reglement for kontrollutvalget

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret

1. Kommunestyret finner at lov og forskrift i stor grad regulerer kontrollutvalgets arbeid og opphever reglementet for kontrollutvalget.
2. Kontrollutvalget skal ha 5 medlemmer og 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.

SAK 020/08 KONTROLLUTVALGSKONFERANSEN - EN OPPSUMMERING

Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering

Behandling

Det ble utvekslet informasjon og inntrykk fra konferansen.

Forslag i møtet

Ingen

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering

SAK 021/08 EVENTUELT

Innsynsbejæringene i tomeselskapet og partistøtten ble diskutert.