


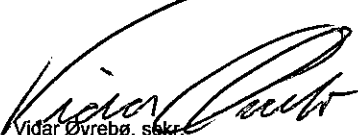


JØLSTER KOMMUNE		MØTEBOK	
KONTROLLUTVALET I JØLSTER KOMMUNE			
Møtestad:		Møtedato:	14.02.2011
Rådhuset på Skei (møterom 1)		Frå kl.:	12:30
		Til kl.:	14:15
Faste medlemmer i Kontrollutvalet:	Møtte:	Forfall:	Merknader:
1. Audun Høyvik, 6843 Skei i Jølster (leiar)	X		
2. Vigdis Tonning, Bøafellet, 6847 Vassenden. (nestleiar)	X		
3. Tom Erik Sandal, Viken 4, 6843 Skei i Jølster.	X		
Personlege varamedlemmer:	Møtte:		
1. Helge Torpe, Alhus, 6847 Vassenden			
2. Hildegunn S Huus, Huus, 6843 Skei i Jølster.			
3. May Ina K Jamning, Langhaugane 24, 6847 Vassenden.			
1. Arne Lesto, 6847 Vassenden.			
2. Hilde Yndestad Hololand, 6843 Skei i Jølster.			
3. Irene Lesteberg Holsen, Furehogen 12, 6847 Vassenden.			
4. Leif Gabriel Kapstad, Storetrævegen, 6847 Vassenden			
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:			
Ordførar Oddmund Klakegg og rådmann Ragnar Simonsen får tilsendt møteinnkalling til utvalet sine møte.			
Andre som møtte:			
SEKOM-sekretariat Vidar Øvrebø			
Saker som vart handsama / drøfta i møtet:			
SAKLISTA I MØTET:			
001/12	Godkjenning av sakliste og møteinnkalling.		
002/12	Skriv og meldingar		
003/12	Møteplan for kontrollutvalet i Jølster 2012.		
004/12	Årsmelding 2011 frå kontrollutet i Jølster.		
005/12	Oppfølgingsliste 1 -2012 Jølster		
006/12	Eventuelt.		
007/12	Eigenvurdering av oppdragsansvarleg revisor si uavhengigheit.		
Merknader:			
Det var ingen merknader til innkalling eller sakliste			
UNDERSKRIFTER:			
			
Audun Høyvik, leiar	Vigdis Tonning	Tom Erik Sandal	
			
	Vidar Øvrebø, sek.		

001/12 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 07.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	27.01.2011	001/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyre	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det var ikkje merknader til innkalling og sakliste.

002/12 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 07.02.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	14.02.2012	002/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- SM 01-12 Årsrapport for 2011 – Skatteoppkrevjaren i Jølster kommune.
- SM 02-12 Brev frå KRYSS-revisjon til Jølster kommune – Attendebetaling avrekna revisjonshonorar 2010, datert 24. november 2011.
- SM 03-12 Fylkesmannen i Sogn og Fjordane – Tilsynsrapport «Skulen sitt arbeid med elevane sitt psykososiale miljø» – Vassenden Skule, datert 22.11.2011.
- SM 04-12 Fylkesmannen i Sogn og Fjordane – Tilsynsrapport «Skulen sitt arbeid med elevane sitt psykososiale miljø» – Skei Skule, datert 13.12.2011.
- SM 05-12 Vedtak kommunestyresak 045/11 «Val av medlemer i styre, råd, utval og nemder perioden 2011-2015.
- SM 06-12 Vedtak kommunestyresak 071/11 «Politisk reglement for kontrollutvalet i Jølster.»
- SM 07-12 Vedtak kommunestyresak 048/11 «Tertialrapport nr. 2 for 2011».
- SM 08-12 E-post frå Ole Kristian Rogndokken «Revisjonsstyremedlemmer», datert 3. januar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

AD: SM 07-12 Vedtak i kommunestyresak 048/11 «Tertialrapport nr. 2 for 2011».
Kommunestyret gjorde følgjande vedtak i sak saka.:

- *Kommunestyret ønskjer reist eiga sak i høve til meirforbruket på vintervedlikeholdet beskrive i tillegg av kontrakt. Saka går gjennom kontrollutvalet.*
- Kontrollutvalet vil difor kalle inn rådmann til neste møte i kontrollutvalet for å gi ei generell orientering om vintervedlikeholdet i Jølster kommune.
- Kontrollutvalet ønskjer også at det vert orientert om kontraktar, rutinar for ekstra utbetaling og eventuell utlysing av ekstramidlar.

Saksutgreiing

SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Skriv og meldingar som vert lagt fram i møtet.

Saksopplysningar:

I saka ligg alle skriv og meldingar som har kome til sidan førre kontrollutvalsmøte.

Kontrollutvalet må vurdere om det er skriv/meldingar som bør løftast opp som eiga sak. Dersom det ikkje er skriv/meldingar som skal løftast opp som eiga sak, bør ”skriv og meldingar” takast til vitande eller det kan gjevast ein kommentar til det enkelte skrivet.

Sekretariatet sine vurderingar:

003/12 MØTEPLAN FOR KONTROLLUTVALET I JØLSTER 2012

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø SEKOM- sekretariat
Dato: 30.01.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval Formannskap Kommunestyret	14.02.2012	003/12 -	- -	Ja

Saksvedlegg.

- Forslag til møteplan 2012.
- Møtekalender for Jølster kommune.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Møteplan for kontrollutvalet i Jølster for 2012 vert godkjent.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Møteplan for kontrollutvalet i Jølster for 2012 vert godkjent.

Saksutgreiing

MØTEPLAN FOR KONTROLLUTVALET I JØLSTER 2012

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Møteplan for kontrollutvalet i Jølster for 2012.

Saksopplysningar:

Forslag til møteplan er vedlagt.

I arbeidet med å koordinere møta til kontrollutvala i SEKOM-sekretariat sitt område, for den langsiktige planlegginga sin del og for at kontrollutvalsmedlemene skal kunne koordinere sine planar og gjeremål, har ein funne det tenleg å lage planar for kva tid kontrollutvalsmøta skal haldast i 2012 i dei ulike kommunane. I planen for kvar kommune er det, under føresetnad av at det ikkje vert endringar i desse, teke omsyn til kva tid det skal vere formannskaps- og bystyremøte. Planen må sjåast på som eit utgangspunkt for kva tid det skal vere møte. Det kan kome endringar som følgje av saker som kjem på og som hastar eller av andre årsaker. Møteinnkalling vil alltid bli sendt ut i førekant av møte, og hovudsakleg skal dette skje minst ei veke før møtet vert halde.

Sekretariatet sine vurderingar:

MØTEPLAN FOR KONTROLLUTVAL JØLSTER KOMMUNE 2012

MÅNAD	JAN	FEB	MAR	APR	MAI	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	NOV	DES
KONTROLLUTVAL		14.			10.				26.		1.	
FORMANNSKAP	31.	28.	20.	17.	15.	5.		28.	25.		6./27.	
KOMMUNESTYRE			6.	24.		19.				2.	13.	11.

004/12 ÅRSMELDING 2011 FRÅ KONTROLLUTVALET I JØLSTER

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø SEKOM- sekretariat

Dato: 07.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	14.02.2012	004/12	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Kommunestyret		-	-	Ja

Saksvedlegg.

- Framlegg til årsmelding 2011 frå kontrollutvalet

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Forskrift for kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Årsmelding 2011 frå kontrollutvalet i Jølster kommune vert godkjent.

KONTROLLUTVALET SI TILRÅDING TIL KOMMUNESTYRET:

- Årsmelding 2011 frå kontrollutvalet i Jølster kommune vert godkjent.

Saksutgreiing

ÅRSMELDING 2011 FRÅ KONTROLLUTVALET I JØLSTER

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Årsmelding 2011 frå kontrollutvalet til kommunestyret

Saksopplysningar:

Årsmelding frå kontrollutvalet er vedlagt.

Årsmeldinga vert stila til kommunestyret og er eit ledd i rapporteringa til dette organet. Jfr. kml. § 77 pkt. 6 som seier at kontrollutvalet skal rapportere resultatet av sitt arbeid til kommunestyret.

Årsmeldinga inneheld opplysningar om medlemmer i kontrollutvalet, kven som har vore sekretariat for kontrollutvalet, oppgåvene til kontrollutvalet etter kommunelova §77 og forskrift til denne, omtale av saker som har blitt handsama og informasjon om arrangement kontrollutvalsmedlemene har delteke på.

Årsmeldinga skal vedtakast av kommunestyret.

Sekretariatet sine vurderingar:

SEKOM-sekretariat

Sekretariat for dei kommunale kontrollutvala i Askvoll, Bremanger, Eid, Fjaler, Flora, Førde, Gloppen, Gaular, Gulen, Hornindal, Hyllestad, Jølster, Naustdal, Solund og Stryn

I 2011 har kontrollutvalet i Jølster hatt fire møte der det er handsama i alt 24 saker.

På førespurnader frå Forum for Kontroll og Tilsyn har kontrollutvalet godkjent at FKT får legge revisjonsrapportar handsama i kontrollutvalet i Jølster ut på heimesida si.

Kontrollutvalet har også ved høve kalla inn administrasjonen for å orientere om saker. Såleis har administrasjonen vore i kontrollutvalet og orientert om sektor for pleie og omsorg.

I møtet den 16.11.2011 tinga kontrollutvalet overordna analyse som grunnlag for forvaltningsrevisjon for valperioden 2011 – 2015 frå KRYSS-revisjon.

I 2011 har kontrollutvalet motteke møteinnkalling og møtereferat frå IKS Jølster kommune er medeigar i. Kontrollutvala har høve til å møte i representantskapsmøte og generalforsamlingar i selskap som er kommunalt eigde.

Kontrollutvalet har i 2011 kome med tilråding om budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet. Som følge av måten sekretariat og revisjon er organisert, er det berre for drifta av kontrollutvalet det er gjeve tilråding om budsjett.

Kontrollutvalet har i 2011 komme med tilråding til kommunestyret om nytt reglement for kontrollutvalet i Jølster kommune.

I første møte med nytt kontrollutval orienterte Sekom-sekretariat om sekretariatet, møterutinar og rolla og oppgåvene til kontrollutvalet.

Kontrollutvalet har gjeve uttale til følgjande investeringsprosjekt i 2011:

- NAV Jølster
- Vassenden omsorgssenter – nye omsorgsbustadar.

Kontrollutvalet vedtok at dei har som intensjon at faste medlemar i kontrollutvalet skal delta på kontrollutvalsopplæring på Skei den 23.01.2012.

Som faste saker på saklista har kontrollutvalet "Skriv og meldingar", "Oppfølgingsliste" og "Eventuelt".

Utover det som er omtalt ovanfor har kontrollutvalet handsama "Møteplan for kontrollutvalet 2011", "Vurdering av revisor si uavhengigheit", "Årsmelding 2010 frå kontrollutvalet" og "Årsrekneskapen 2010 for Jølster kommune".

Kontrollutvalet meiner at dei har gjennomført oppgåvene i samsvar med kommunelova § 77 og forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar når det gjeld tilsyn og kontroll med administrasjonen.

Kontrollutvalet har også gjennomført oppgåva etter forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar § 4 med å sjå til at kommunen har ei forsvarleg revisjonsordning, gjennom å handsame

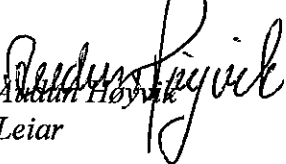
Postadresse	Kontoradresse	E-post	Telefon	Telefaks	Org nr.	Bankgiro
Postboks 338 6802 FØRDE	Hafstadvegen 21	post@sekom.no	57 82 22 90 At 976 15 363 At 57 82 02 00 Vø 951 39 762 Vø	57 72 20 10	987 631 554	3705.08.32571

SEKOM-sekretariat

Sekretariat for dei kommunale kontrollutvala i Askvoll, Bremanger, Eid, Fjaler, Flora, Førde, Gloppen, Gaular, Gulen, Hornindal, Hyllestad, Jølster, Naustdal, Solund og Stryn

sak om revisor si uavhengigheit og gjennom å følgje med på det arbeidet revisor leverer i form av rapportar med meir etter tinging frå kontrollutvalet.

Skei i Jølster den 14. februar 2012.


Audun Høyvik
Leiar


Vigdis Tonning
Nestleiar


Tom Erik Sandal

Postadresse	Kontoradresse	E-post	Telefon	Telefaks	Org nr.	Bankgiro
Postboks 338 6802 FØRDE	Hafstadvegen 21	post@sekom.no	57 82 22 90 At 976 15 363 At 57 82 02 00 Vø 951 39 762 Vø	57 72 20 10	987 631 554	3705.08.32571

005/11 OPPFØLGINGSLISTE 1-2012 JØLSTER

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 07.021.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval Formannskap Kommunestyre	14.02.2012	005/12 - -	- - -	Ja

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 1-2012 Jølster.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingsliste 1-2012 vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Oppfølgingsliste 1-2012 vert teken til vitande.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 1-2012 JØLSTER

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Saksoppfølging.

Saksopplysningar:

Etter forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar § 20 2. ledd skal sekretariatet bl.a. sjå til at utvalet sine vedtak vert sett i verk.

Sekretariatet har også som oppgåve å følgje opp saker som vert tekne opp i kontrollutvalet. Dette kan vere saker, orienteringar og andre spørsmål som har vore handsama i kontrollutvalet, og som krev vidare handling.

Vedlagt følgjer ajourført oppfølgingsliste pr. 07.02. 2012.

Lista vil bli oppdatert fortløpande og lagt fram for kontrollutvalet i kvart møte.

Etterkvart som saker vert avslutta, vert dei tekne ut av lista.

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppfølgingsliste 1-2012 - Jølster.

Status saker handsama og spørsmål tekne opp i kontrollutvalet i Jølster kommune

Saker som er avslutta vil ikkje kome med på neste statusrapport.

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
04/10 Tiltak kontrollutvalsarbeid	15.02.10		15.02.10 Vedtak KU - Orientering om drifta på dei ulike områda - Tertialrapportar. - Tilsynsrapportar frå fylkesmannen - Kvalitetsrapportar revisor - Orientering frå revisor
16/10 Forvaltnings revisjonsprosjekt "Verknad av organisasjonsendring ved pleie- og omsorgstenesta i 2006"	30.06.10	Frist 30.06.2011.	30.06.10 Vedtak KU - tinging godkjent, s kryss for operasjonalisering, ber om gj.f.pl. 30.06.10 s. KRYSS 15.09.11 E-post status s/KRYSS 03.11.11 E-post status v/KRYSS-revisjon
27/11 Eventuelt	17.09.10		17.09.10: Vedtak KU – KU-leiar tek kontakt med RM for å vurdere å kalle inn adm til orientering. KU-leiar tek kontakt med SEKOM. SEKOM s evt. melding til kommunen. Sjå sak 08/11
08/11 Orientering sektor for pleie og omsorg.	15.02.11		15.02.11: Rdm vert kalla inn til neste møte. Ikkje gjennomført pga endring i personale
14/11 Skriv og meldingar	27.09.11		27.09.11: Vedtak KU: Teke til vitande.
15/11 Prosjektrekneskap NAV – Jølster	27.09.11		27.09.11: Tilråding til kst. 28.09.11: s kst.
16/11 Budsjett 2012 drift av kontrollutvalet.	27.09.11		27.09.11: Tilråding til kst 27.09.11 s. kst.
17/11 Oppfølgingsliste 3-2011 Jølster	27.09.11		27.09.11: Vedtak KU – Teke til vitande.
18/11 Eventuelt	27.09.11		27.09.11: Ikkje teke opp saker.
19/11 Skriv og meldingar	16.11.11		16.11.11: Vedtak i KU: Teke til vitande.
20/11 Opplæring	16.11.11		16.11.11: Vedtak i KU: - Kontrollutvalet har som intensjon at faste medlemmer og varamedlemmer skal delta på kontrollutvalsopplæringa som vert halden på Skei 23. januar 2012.
21/11 Overordna analyse	16.11.11		16.11.11: Vedtak i KU: Kontrollutvalet tingar overordna analyse frå KRYSS-revisjon.
22/11 Reglement for kontrollutvalet	16.11.11		16.11.11: KU sin tilråding til KS: Kommunestyret godkjenner reglementet for kontrollutvalet i Jølster kommune.
23/11 Oppfølgingsliste 4-2011 – Jølster	16.11.11		16.11.11: Vedtak KU: Teke til vitande.
24/11 Eventuelt	16.11.11		16.11.11: Vedtak i KU: - Møta i kontrollutvalet skal starte kl. 12.30. - Aktuelle møtedagar er tysdag, onsdag og torsdag.

Oppdatert 07.02.12.

006/12 EVENTUELT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 07.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	14.02.2012	006/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyre	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det vart ikkje teke opp saker under eventuelt.

Saksutgreiing

Saker som kontrollutvalet ønskjer å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i eit seinare møte, kan gjerast her.

07/12 EIGENVURDERING OPPDRAGSANSVARLEG REVISOR SI UAVHENGIGHEIT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 13.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	14.02.2012	07/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	
Kommunestyret	-	-	-	

Saksvedlegg

Oppdragsansvarleg revisor si vurdering av uavhengigheit, datert 7. februar 2012.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova § 79.
Forskrift om revisjon av 15.06.2004.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Det er kontrollutvalet sitt ansvar at ansvarleg revisor kvart år dokumenterer si uavhengigheit. Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Jølster kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 07.02.2012 til vitande. Saka vert sendt til kommunestyret til orientering.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Det er kontrollutvalet sitt ansvar at ansvarleg revisor kvart år dokumenterer si uavhengigheit. Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Jølster kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 07.02.2012 til vitande. Saka vert sendt til kommunestyret til orientering.

Saksutgreiing

VURDERING AV OPPDRAGSANSVARLEG REVISOR SI UAVHENGIGHEIT

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Viser til Forskrift om revisjon av 15.06.2004 § 15

Sitat:

” Den som foretar revisjon skal løpende vurdere sin uavhengighet. Oppdragsansvarlig revisor skal hvert år, og ellers ved behov, avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. ”

Saksopplysningar:

Terje Førde, oppdragsansvarleg revisor for Jølster kommune, har i brev datert 07.02.12 gjeve ei skriftleg egenvurdering av si uavhengighet. Sjå vedlegg.

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppdragsansvarleg revisor har vurdert si uavhengighet med utgangspunkt i dei objektivitetskrav som kjem til uttrykk i Kommuneloven § 79 og Forskrift om revisjon §§ 13 og 14. Det er ikkje opplysningar i egenvurderinga som svekkar oppdragsansvarleg revisor sin tillit m.o.t uavhengighet og objektivitet overfor Jølster kommune.