





SOLUND KOMMUNE		MØTEBOK	
KONTROLLUTVALET I SOLUND KOMMUNE			
Møtestad:	Møterommet - bankbygget	Møtedato:	07.12.2012
		Frå kl. :	10:45
		Til kl. :	13:10
Faste medlemmer i Kontrollutvalet :			
	Møtte:	Forfall:	Merknader :
1. Rune Steinsund (leiar)	X		
2. Heidi Sanden	X		
3. Steinar Krakhellen		X	
Personlege varamedlemmer :			
	Møtte:		
1. Bjarte Engevik	X		
2. May-Britt Tangenes			
3. Hans I Steinsund			
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:			
Ordfører Ole Gunnar Krakhellen og rådmann Erik Askeland får tilsendt møteinnk. til utvalet sine møte.			
Andre som møtte :			
SEKOM-sekretariat v/rådgjevar Asgeir Tveit.			
SAKLISTA I MØTET :			
Sak 036/12 Godkjenning av innkalling og sakliste			
Sak 037/12 Skriv og meldingar			
Sak 038/12 Plan for forvaltningsrevisjon.			
Sak 039/12 Førespurnad om selskapskontroll - Lutelandet Utvikling AS.			
Sak 040/12 Oppfølgingsliste 5-2012 Solund.			
Sak 041/12 Eventuelt.			
Underskrifter			
 Rune Steinsund	 Heidi Sanden	 Bjarte Engevik	 Asgeir Tveit, Sekretær

036/12 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 30.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	07.12.2012	036/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyre	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det var ikkje merknader til innkalling og sakliste.

037/12 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 30.11.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	07.12.2012	037/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

SM 25-12 Rapport frå Fylkesmannen om tilsyn etter barnehaglova, datert 26.10.2012.
SM 26-12 E-post frå KRYSS revisjon om forvaltningsrevisjonsprosjekt Solund –
Oppfølging av vedtak, datert 27.11.2012.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

Saksutgreiing

SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit
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:

038/12 PLAN FORVALTINGSREVISJON 2012 – 2016 - SOLUND KOMMUNE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat
Dato: 30.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	07.12.2012	038/12	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Ja

Saksvedlegg

- Utkast til Plan for forvaltingsrevisjon 2012 - 2016 – Solund kommune.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova.

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004.

Forskrift om revisjon i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004.

Kontrollutvalssak 006/12 og 32/12.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kommunestyret godkjenner plan for forvaltningsrevisjon for Solund kommune for perioden 2012 – 2016.
- Planen har i utgangspunkt følgjande prioritering av prosjekt:
 - 1.
 - 2.
 - 3.
 - 4.
- Kommunestyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å leggje til nye prosjekt og/eller endre prioritering i perioden.

Tilråding frå kontrollutvalet til kommunestyret:

- Kommunestyret godkjenner plan for forvaltningsrevisjon for Solund kommune for perioden 2012 – 2016.
- Planen har i utgangspunkt følgjande prioritering av prosjekt:
 1. Sjukefråvær – årsaker og system for oppfølging.
 2. Vurder bemanninga og ressursbruken på ulike tenesteområde.
 3. Fastsetjing og innkrevjing av kommunale gebyr - Plan- og bygningsaker.
 4. Evaluering legevaktsamarbeid.
 5. Evaluering samhandlingsreforma.
- Kommunestyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å leggje til nye prosjekt og/eller endre prioritering i perioden.

PLAN FOR FORVALTINGSREVISJON 2012 - 2016- SOLUND KOMMUNE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Det skal leggjast fram plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2012 – 2016.

Saksopplysningar:

Etter forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar skal kontrollutvalet sjå til at det årleg vert gjennomført forvaltningsrevisjon i kommunen. Det skal lagast plan for forvaltningsrevisjon i kommunen for valperioden innan 31.12. året etter kommunevalet, i denne omgong altså innan 31.12.2012. Kommunestyret skal vedta planen etter innstilling frå kontrollutvalet.

Planen for forvaltningsrevisjon skal vere basert på ein overordna analyse av verksemda i kommunen ut frå risiko- og vesentlegheitsvurderingar med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på dei ulike einingane og tenesteområda.

Forvaltningsrevisjon er i forskrift om revisjon i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004 definert som: *”Systematisk vurdering av økonomi, produktivitet, måloppnåing og verknad ut frå kommunestyret sine vedtak og føresetnader. Under dette om:*

- a) *forvaltninga brukar ressursar til å løyse oppgåver som samsvarar med kommunestyret sine vedtak og føresetnader,*
- b) *forvaltninga sin ressursbruk og verkemiddel er effektive i høve til måla som er sett på området,*
- c) *regelverket vert etterlevd,*
- d) *styringsverktøy og verkemiddel til forvaltninga er føremålstenlege,*
- e) *vedtaksgrunnlaget frå administrasjonen til dei politiske organ samsvarar med offentlege utgreiingskrav,*
- f) *resultat i tenesteproduksjonen er i tråd med kommunestyret sine føresetnader og/eller resultat for verksemda er nådd.”*

I kontrollutvalsmøte 14.11.2012 i sak 032/12 ”Overordna analyse” vart overordna analyse presentert av KRYSS-revisjon. Overordna analyse munna ut med forslag om følgjande aktuelle prosjekt:

- Kontroll av lønsområdet i kommunen «All over» eller sektorvis.
- KOSTRA- til hjelp i planlegging og styring.
- Sjølvkostberekningar.
- Evaluering av NN samarbeid.
- Tidsriktig rapportering til politisk nivå.
- Budsjettprosess/ fordeling av ressursar.
- «Korrekt handtering av din sak?»
- Oppfølging av vedtak i Solund kommune.
- KOSTRA- til hjelp i planlegging og styring?
- Gjennomgang av ulike reglement og arkivsystem/-ordning.

- Sjukefråværet – årsak og samanhengar.
- Økonomistyring.
- Vurder bemanninga og ressursbruken på ulike tenesteområder.
- Vurder IT/IKT samarbeid.
- Sjukefråveret
 - o Bruk av eigenmeldingar
 - o Fråværsregistreringar
 - o Personar på timelister.
- Organisering av tenestene i Solund kommune.

På grunnlag av overordna analyse skal kontrollutvalet lage ein plan for forvaltingsrevisjon som det skal tilrå for kommunestyret. Konkret blir kontrollutvalet si oppgåve å velje 4 – 6 prosjekt frå dei forslaga som ligg ovanfor, eller evt. andre prosjekt kontrollutvalet ynskjer å prioritere som skal leggjast inn i planen.

Det vert elles vist til vedlagte utkast til Plan for forvaltingsrevisjon 2012 – 2016.

Sekretariatet sine vurderingar

Sekretariatet er kjent med at det av fleire kommunar i Sunnfjord er valt prosjekt inn mot innkjøpsfunksjonen. Det har elles tidlegare i desse kommunane vore gjennomført fleire prosjekt inn mot VAR-sektoren, inn mot sjukefråvær og inn mot økonomistyring. I Nordfjordkommunane er det for tida fokus på vedlikehald av kommunale eigedomar. Med tanke på synergieffekt, vil val av eit av desse prosjekta kunne medføre ei meir effektiv gjennomføring av forvaltningsrevisjonsprosjekt.

039/12: SELSKAPSKONTROLL – LUTELANDET UTVIKLING – FØRESPURNAD

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat
Dato: 23.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	07.12.2012	039/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- Brev frå SF revisjon – «Selskapskontroll av Lutelandet Utvikling AS og prosjektplan», datert 31.10.2012.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kontrollutvalsak 033/12 Plan for selskapskontroll.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Saka vert lagt fram utan tilråding.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

- Kontrollutvalet vel å ikkje nytte seg av tilbodet frå Sogn og Fjordane revisjon IKS vedrørende selskapskontroll i Lutelandet Utvikling AS.

Saksutgreiing

SELSKAPSKONTROLL – LUTELANDET UTVIKLING – FØRESPURNAD

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit.

Innleiing – Kva saka gjeld

Førespurnad frå kontrollutvalet i fylkeskommunen om felles eigarskapskontroll inn mot Lutelandet Utvikling A/S

Saksopplysningar:

Kontrollutvalet i Sogn og Fjordane Fylkeskommune gjorde fylgjande vedtak i sak 12/7038-1:

- 1. Kontrollutvalet bestiller utføring av eigarskapskontroll av Lutelandet utvikling i samsvar med utfylt bestillingsskjema.*
- 2. Bestillinga vert gjort med atterhald om at fylkestinget vedtek Plan for selskapskontroll slik den ligg føre*
- 3. Bestillinga vert sendt SF revisjon IKS.*

I samband med den formelle bestillinga frå kontrollutvalet i fylkeskommunen til SF revisjon, førespurde sekretariatet om SF revisjon kunne tenke seg å vere med på eit felles prosjekt der fleire av eigarane til Lutelandet utvikling AS er med.

SF revisjon stilte seg positiv til dette og sendte i brev til kontrollutvalet i Sogn og Fjordane Fylkeskommune den 31.10.2012 oversyn over tilleggstimar pr. kommune og eit samla kostnadsoverslag pr. kommune.

Kostnadsråma for selskapskontrollen for Solund kommune er 34 000 – 47 000,- basert på tilleggstimar pr. kommune.

Lutelandet utvikling AS er eit selskap som har som oppgåve å marknadsføre Lutelandet som industriområde. Selskapet arbeider med energiselskap, industribedrifter, teknologiutviklingsmiljø, og forskingsinstitusjonar for å få utvikla prosjekta som skal gi liv på Lutelandet.

Fordeling av eigedelane i Lutelandet utvikling er slik:

Sogn og fjordane Fylkeskommune 48 %

Fjaler kommune 34 %.

Askvoll kommune 6%.

Hyllestad kommune 6%.

Solund kommune 6%.

Eigarskapskontroll inneber hovudsakleg å kontrollere at den som utøver eigarskapen for kommunen gjer dette i samsvar med gjeldande lover og reglar og i samsvar med kommunestyret sine vedtak og føresetnader.

Ifall kontrollutvalet ynskjer at Solund kommune skal delta i prosjektet, må saka handsamast i kommunestyret for å få midlar til prosjektet.

040/12 OPPFØLGINGSLISTE 5-2012 SOLUND

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat

Dato: 30.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	07.12.2012	040/12	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyre		-	-	

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 5-2012 Solund.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingsliste 5-2012 vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Oppfølgingsliste 5-2012 vert teken til vitande.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 5-2012 SOLUND

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

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. 30.11.12

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

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

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppfølgingsliste 5-2012 - Solund.

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

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

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
06/09 Kontrollutvalsarbeid – tiltak	11.02.09		Informasjon frå einingane. Kvartalsrapportar som skriv og melding. Tilsynsrapportar frå fylkesmannen som skriv og melding. Orientering frå revisor. Kvalitetsrapportar revisor vedrørende Solund. Årleg orientering byggjerekneskapar.
Sak 03/10 Forvaltningsrevisjonsprosjekt – oppfølging av vedtak i Solund kommune-tingingsdokument	11.02.10	Frist 28.02.2011	15.12.09: Vedtak kst om å avslutte gml prosjekt 03.02.10: Brev t KYRSS om å avslutte gml prsjkt 11.02.10: Vedtak KU – godkjent tingingsdok. 11.02.10: s. tinging til KRYSS-revisjon. 14.04.10 moteke førebels gjennomføringsplan. Sjå sak 21/12
Sak 11/10 Forvaltningsrevisjonsprosjekt "Oppfølging av vedtak i Solund kommune" – førebels gjf.pl.	20.05.10	Levering feb 2011	14.04.10 Motteke førebels gjf.pl. 20.05.10 Teke til vitande 24.05.11 Munnleg oppdatering frå KRYSS. Arbeidet starta. Skrivinga gjenstår. 09.01.12 Bede om status frå KRYSS-revisjon. Sjå sak 21/12
021/12 Status forvaltningsrevisjonsprosjekt «Oppfølging av vedtak i Solund kommune».	20.09		10.09.12 E-post mellom KRYSS og SEKOM. 20.09.12 - Kontrollutvalet tek med grunnlag i statusrapporten frå KRYSS revisjon av 10.09.2012 for gitt at rapport for forvaltningsrevisjonsprosjektet "Oppfølging av vedtak i Solund kommune" vert levert slik at han kan handsamast i kontrollutvalsmøtet i Solund 7. desember 2012. 21.09.12 Epost til KRYSS om vedtaket 27.11.12 E-post frå Kryss revisjon om lev tidlegast i januar/februar 2013
024/12 Godkjenning innkalling og sakliste	14.11.12		14.11.12 Vedtak KU – Ikkje merknader
025/12 Skriv og meldingar.	14.11.12		14.11.12 Vedtak KU – Teke til vitande.
026/12 Prosjektrekneskap – Prosjekt nr 2460 – Forprosjekt veg Tangenes	14.11.12		14.11.12 Tilråding til kst. 15.11.12 s. kst.
027/12 Prosjektrekneskap – Prosjekt nr 2230 – Oppgradering av kom vegar	14.11.12		14.11.12 Tilråding til kst. 15.11.12 s. kst.
028/12 Prosjektrekneskap – Prosjekt nr 2690 – Energi- og klimaplan	14.11.12		14.11.12 Tilråding til kst. 15.11.12 s. kst.
029/12 Prosjektrekneskap – Prosjekt nr 2560 – Rehab toalettfløy og skulekjøkken.	14.11.12		14.11.12 Tilråding til kst. 15.11.12 s. kst.
030/12 Prosjektrekneskap – Prosjekt nr 2540 – Ombygging bankbygg.	14.11.12		14.11.12 Tilråding til kst. 15.11.12 s. kst.
031/12 Prosjektrekneskap – Prosjekt nr 1720, 2190 og 2240 – Tilrettelegging bustadfelt med meir	14.11.12		14.11.12 Tilråding til kst. 15.11.12 s. kst.

032/12 Overordna analyse	14.11.12		14.11.12 Vedtak KU: <ul style="list-style-type: none"> - Det vert vist til dokumentet Overordna analyse for Solund kommune, datert 19. oktober 2012 og presentasjon av Overordna analyse av Kryss revisjon. - Overordnaanalyse vert å nytte som grunnlag for å prioritere prosjekt i plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2012-2016. - Plan for forvaltningsrevisjon vert lagt fram som sak i neste møte i kontrollutvalet.
033/12 Plan for selskapskontroll	14.11.12		14.11.12 Tilråding til kst. 15.11.12 s. kst.
034/12 Oppfølgingsliste 4-2012	14.11.12		14.11.12 Vedtak KU – Teke til vitande.
035/12 Eventuelt	14.11.12		14.11.12 Vedtak KU – Ikkje teke opp saker.

Oppdatert 30.11.2012

041/12 EVENTUELT

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 30.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	041/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Vedtak:

- Neste møte i kontrollutvalet vert sett opp i første halvdel av mars 2013.
- Det vart ikkje teke opp saker.

Saksutgreiing

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