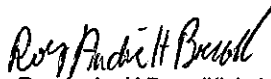
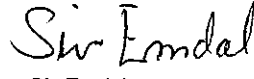
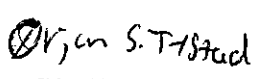
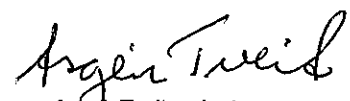


EID KOMMUNE		MØTEBOK	
KONTROLLUTVALET I EID KOMMUNE			
Møtestad:	Kommunestyresalen	Møtedato:	10.05.2012
		Frå kl. :	12:00
		Til kl. :	13:10
Faste medlemmer i Kontrollutvalet :		Møtte:	Forfall:
Roy Andre H Bruvoll		X	
Kristen Hundeide.			X
Hilde Henriksen.			X
Siv Emdal.		X	
Ørjan Tystad		X	
Personlege varamedlemmer :		Møtte:	
Ida Elisabeth Lien Ohrvik			
Karin Husevåg			
Eivind Bjørke			
Terje Johnsen			
Kåre Nils Os			
Ørdføreren har møte og talerett i utvalet:			
Andre som møtte :			
SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit. Ørdfører Alfred Bjørlo Rådmann Ørjan Raknes Forthun Kommunalsjefane Kari Krogh, Elin Leikanger, Harald Sivertsen og Rune Engeseth Leiar utval for driftsutvalet Jostein Hundeide. Revisor MarkvardSund.			
Saker som vart handsama / drøfta i møtet :			
SAKLISTA I MØTET :			
022/12 Forvaltningsrevisjon - innspel om aktuelle prosjekt.			
Merknader :			
Leiar for utval for samfunnsutvikling Ole Petter Henden var kalla inn til møtet, men kunne ikkje møte.			
UNDERSKRIFTER :			
 Roy Andre H Bruvoll (leiar)	 Siv Emdal	 Ørjan Tystad	
			 Asgeir Tveit, sekretær

022/12 FORVALTNINGSREVISJON – DISKUSJON KRING KVA PROSJEKT SOM KAN VERE AKTUELLE Å TA MED I TILRÅDING TIL PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat

Dato: 26.04.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	03.05.2012	022/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- Dokumentet «Overordna analyse for Eid kommune» med vedlegg, datert 03.04.2012.

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 038/11 og 19/12.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet tek innspel komne fram i møtet med seg i den vidare vurderinga av kva tilråding dei skal leggje fram for kommunestyret i plan for forvaltningsrevisjon.

Hovudpunkt frå diskusjonen:

Ordførar:

- Målet med møtet er få opp idear om kva som er viktig å tak i.
- Vert ressursane brukt rett?
- Kva er vi ikkje gode nok på?
- Kva område har vi behov for å gå inn på?
-

Rådmannen med innspel frå andre:

- Økonomifunksjonen er solid. Ein har god kompetanse og det har kome gode tilbakemeldingar frå andre hald. Det er ikkje eit området det ser ut til å vere behov for forvaltningsrevisjon inn mot.
- Styring av interkommunale selskap.
- Implimentering av datasystem. Pr i dag ein "laus" organisasjon. Korleis bør ein organisere både i høve til politisk styring og for å få ei god ressursutnytting.
- Flyktingemottak. Stort ansvar når vi tek imot flyktningar. Det er mange oppgaver innan området som skal løysast på ein god måte; ulike system, integrering, ressursbruk med meir. Kor mange er vi td i stand til å handtere på ein god måte?
- Vedlikehald av vegar og bygg. Vedlikehaldsetterslep er blitt eit omgrep. Alt heng etter. Det gjeld forvaltning av store verdiar. Konsekvens av storleik på ressursinnsats.
- Rus, psykiatri og barnevern. Dette er eit vanskeleg tema i alle kommunar. Områda må sjåast i samanheng med kvarandre. Kommunane handterer dette veldig ulikt. Stor skilnad td på kor mykje Eid og Stryn brukar på dette. Ein må ha gode nok system til å

fange opp dei ein skal handtere. Individuell plan og heilheitleg plan for brukarar som har samansette behov. Verkar tverrfaglegheita? Samhandling også med eksterne; sjukehus og andre offentlege helsetilbod.

- Strykingssystem. Må lagast. Systema må også inn under huda på dei tilsette i kommunen. Dei tilsette må lærast opp i systema, slik at dei kan følgje dei system som er vedtekne. Tilsette kjenner ikkje alltid systema, og ikkje alle har fått den informasjonen, kunnskapen eller har dei føresetnadane som trengst for å forstå systema. Dette gjeld på fleire område i organisasjonen.
- Oppfølging av dei vedtak som er gjort. Er vedtaka reelt gjennomførte ut i organisasjonen?
- Gjennomgang av spesialundervisning. Får den enkelte elev det han har krav på? Fylkesmannen gjennomfører av og til tilsyn med dette. Utnyttar Eid ressursane godt nok. Gagnar det alle elevane ved skulane, slik Eid gjer det? Budsjett 107.000.000,- på skulesektoren,. Nyttar vi desse midlane godt nok?
- Implimentering av LOS som internkontrollsystem. Felles for alle kommunane i Nordfjord. Forvaltningsrevisjon inn mot dette bør evt. kome noko fram i tid då dette er relativt nytt og ikkje fullstendig implimentert. Kan gje læringseffekt kommunane imellom.
- Alle tilsette kjenner ikkje alltid til at det er lovverk ein jobbar etter. Det er viktig med opplæring og informasjon om reglar, retningslinjer, krav, mål med meir.
- Tilfredsstillande system for internkontroll. Er ein diskusjon hjå fylkesmannen og inn til departementet. Veldig spesifikke tilsyn som går ned i paragrafane.

Ordførar:

- Brukar vi ressursane godt nok og best mogeleg på dei største områda, td brukar Gloppen minst pr. hovud i Noreg.

Revisor:

- Viktig å få til eit samarbeid mellom fleire kommunar. Store prosjekt inn mot ein kommune vert vanskeleg.
- Samarbeid med KRYSS-revisjon kan også vere aktuelt.

Ein bør først velje kva prosjekt ein vil satse på, og så får ein sjå kva ressursar ein treng for å få gjennomført dei valte prosjekt.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

- Kontrollutvalet tek innspel komne fram i møtet med seg i den vidare vurderinga av kva tilråding dei skal leggje fram for kommunestyret i plan for forvaltningsrevisjon.
-

FORVALTNINGSREVISJON – DISKUSJON KRING KVA PROSJEKT SOM KAN VERE AKTUELLE Å TA MED I TILRÅDING TIL PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Diskusjon kring kva forvaltningsrevisjonsprosjekt som bør leggjast inn i plan for forvaltningsrevisjon.

Saksopplysningar:

Forvaltningsrevisjon er heimla i kml § 77 og i forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar. I §10 i nemnde forskrift går prosessen for utarbeiding av plan for forvaltningsrevisjon fram

§ 10. Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret eller fylkestinget er konstituert, utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Planen vedtas av kommunestyret eller fylkestinget selv som kan delegera til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden.

Planen skal baseres på en overordna analyse av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet ut fra risiko- og vesentlighetsvurderingar, med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på de ulike sektorar og virksomheter.

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 møte 16.04.2012 i sak 19/12 Overordna analyse fekk kontrollutvalet presentert overordna analyse. Basert på overordna analyse skal kontrollutvalet utarbeide tilråding til kommunestyret om plan for forvaltningsrevisjon. Før kontrollutvalet utarbeidar tilrådinga til kommunestyret, har det valt å ta opp til diskusjon med politiske og administrative leiingar kva som bør vere aktuelle forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Dokumentet Overordna analyse, som vart handsama i kontrollutvalsmøtet 16.04.2012, ligg ved saka som grunnlag for diskusjonen.

Sekretariatet sine vurderingar: