

HYLLESTAD KOMMUNE		MØTEBOK	
KONTROLLUTVALET I HYLLESTAD KOMMUNE			
Møtestad:	Møterommet	Møtedato:	17.02.2012
		Frå.kl.:	09:00
		Til.kl.:	10:55
Faste medlemmer i Kontrollutvalet:			
	Møtte:	Forfall:	Merknader:
1. Håkon S Gill (Leiar)	X		
2. Sylvia Helms	X		
3. Stein Arne Solheim	X		
4. Øyvind Høie	X		
5. Reidun Skår		X	
Personlege varamedlemmer:			
	Møtte:		
1. Monica Ekreskar	X		
2. Frank Høgmo			
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:			
Ordfører Tore Bråstad får tilsendt møteinnk.til utvalet sine møter.			
Andre som møtte:			
SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø. Sjef for plan og utvikling Kjell Eide Konsliuert rektor Hildegunn Hatlem Ordfører Jan Olav Gjerde			
Saker som vart handsama / drøfta i møtet:			
SAKLISTA I MØTET:			
001/12 Godkjenning av innkalling og sakliste			
002/12 Skriv og meldingar			
003/12 Orientering - Dispensasjon frå utdanningskrav ved Åfjordalen Børnehage			
004/12 Orientering - Taksering ved fastsetjing av eigedomsskatt.			
005/12 Orientering - Skulebudsjett 2012			
006/12 Arsmelding 2011 frå kontrollutvalet i Hyllestad.			
007/12 Møteplan for kontrollutvalet i Hyllestad.			
008/12 Vurdering av oppdragsansvarleg revisor si uavhengigheit.			
009/12 Medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn.			
010/12 Oppfølgingsliste 1-2012 Hyllestad.			
011/12 Eventuelt.			
Merknader:			
Det var ingen merknader til innkalling eller sakliste			
UNDERSKRIFTER:			
6957 Hyllestad 17.09.2012.			
Håkon Gill, leiar	Sylvia Helms	Stein Arne Solheim	
Øyvind Høie	Monica Ekreskar		
Vidar Øvrebø, sekretær			

001/12 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 09.12.2011

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	17.02.2012	001/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

002/12 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 09.02.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	17.02.2012	002/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- SM 01-12: Kommunestyrevedtak 049/11 – Val til styret i SEKOM
- SM 12-12: Brev frå revisjonssjef forvaltning Charles Litsheim til KRYSS-revisjon v/Dagleg Leiar Terje Førde. «Vurdering av uavhengigheit – Revisjonsplanen for Askvoll, Bremanger, Fjaler, Flora, Førde, gaular, Gulen, Hyllestad, Jølster, Hyllestad og Solund kommune 2012, datert 08.02.2012.
- SM 03-12: Årsrapport for 2011 – Skatteoppkrevjaren i Hyllestad kommune, datert 17.01.2012.
- SM 04-12: Brev frå KRYSS-revisjon til Hyllestad kommune – Tinging frå kontrollutvalet i Hyllestad; - Overordna analyse – Hyllestad kommune 2012, datert 7. februar 2012.
- SM 05-12: Brev frå KRYSS-revisjon til Hyllestad kommune – Engasjementsbrev – Hyllestad kommune, datert 9. februar 2012.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert teke til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Skriv og meldingar vert teke til vitande.

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 ORIENTERING – DISPENSASJON FRÅ UTDANNINGSKRAV VED ÅFJORDDALEN BARNEHAGE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 09.02.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	17.02.2012	03/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- Delegasjonsreglement frå administrasjonssjefen til stabsleiarar, tenesteleiarar og andre tilsette i Hyllestad kommune.
- Reglement for Administrasjonsutvalet – Vedteke i Hyllestad kommunestyret 20.12.2011, sak 88/11.
- Brev frå Styreleiar i Åfjordalen Barnehage «Søknad om dispensasjon frå utdanningskrav», arkivnr. 10/502-6, datert 14.juni. 2011 **(Ikkje offentleg)**
- Brev frå Styreleiar i Åfjordalen Barnehage «Søknad om dispensasjon frå utdanningskrav», arkivnr. 10/502-7, datert 14.juni. 2011. **(Ikkje offentleg)**
- Brev frå Hyllestad kommune til Åfjordalen Barnehage «Søknader – dispensasjon frå utdanningskrav» datert 23.06.2011. **(Ikkje offentleg)**
- Avviskmelding – «Gjeld dispensasjon frå utdanningskravet for tilsette i Åfjordalen Barnehage AS.» datert 2.8.2011. **(Ikkje offentleg)**

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Forskrift for kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Saka vert lagt fram utan tilråding til vedtak.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Saka vart utsett til møte i kontrollutvalet i Hyllestad den 8. mars.

ORIENTERING – DISPENSASJON FRÅ UTDANNINGSKRAV VED ÅFJORDDALEN BARNEHAGE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Administrasjonen orienterer om dispensasjon frå utdanningskrav ved Åfjordalen Barnhage AS.

Saksopplysningar:

Den 22. juni 2011 tok Hyllestad kommune imot to søknadar om dispensasjon frå utdanningskrav i Åfjordalen Barnhage AS frå styreleiar i barnehagen. I Brev frå Hyllestad kommune til Åfjordalen Barnhage den 23.06.2011 blir det gitt svar på begge dispensasjonssøknadane.

Den 02.08.2011 blir det skrive avviksmelding der det vert hevda at «Jf. reglement for administrasjonsutvalet pkt. 3.1.8 er det administrasjonsutvalet som har vedtaksmynde om dispensasjon for utdanningskrav etter barnehagelova.»

Det vert også hevda i avviket at «Praksis i kommunen har vore at dette har vore gitt av personalsjefen, i samråd med aktuell barnehagestyrar, når dette har vore aktuelt.

Tilsettingsmyndet har her vore delegert til administrasjonen, og ein har hatt praksis for at dispensasjonssøknader òg har vore handsama administrativt.»

Kontrollutvalet ynskjer å få ei orientering frå administrasjonssjefen om det som faktisk har skjedd i denne saka og få ei orientering om korleis denne konkrete avviksmeldinga vart fylgd opp.

Kontrollutvalet vil også bli orientert om kva rutinar ein generelt har for oppfylging av avvik i Hyllestad kommune.

005/12 ORIENTERING – TAKSERING VED FASTSETJING AV EIGEDOMSSKATT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 09.02.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	17.02.2012	03/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Forskrift for kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Saka vert lagt fram utan tilråding til vedtak

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Saka vart utsett til møte i kontrollutvalet i Hyllestad den 8. mars.

Saksutgreiing

ORIENTERING – TAKSERING VED FASTSETJING AV EIGEDOMSSKATT

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Administrasjonen orienterer om taksering ved fastsetjing av eigedomsskatt..

Saksopplysningar:

Kontrollutvalet ber administrasjonen om ei generell orientering om prosess ved fastsetjing av eigedomsskatt i Hyllestad kommune.

Kontrollutvalet ynskjer spesiselt å høyre om rutiane rundt taksering og krav til synfaring av eigedomar i samband med fastsetjing av eigedomsskatt.

005/12 ORIENTERING – SKULEBUDSJETT 2012

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 09.02.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	17.02.2012	03/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg:

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Forskrift for kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.
- Kommunestyresak 93/11 «Budsjett for 2012 og økonomiplan 2012 – 2015»
- Tilsynsrapport frå Fylkesmannen i Sogne og Fjordane – «Skulen sitt arbeid med elevane sitt psykososiale miljø» - Hyllestad skule, datert 14.01.2012.
- Tilstandsrapport for grunnskulen i Hyllestad 2010.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Saka vert lagt fram utan tilråding til vedtak

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Saka vart utsett til møte i kontrollutvalet i Hyllestad den 8. mars.

ORIENTERING – SKULEBUDSJETT 2012

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Administrasjonen orienterer om skulebudsjettet 2012 i Hyllestad kommune.

Saksopplysningar:

- 1. Innleiing:** « Kontrollutvalet har ikkje noko mynde til å fatte vedtak som bind forvaltninga, og utvalet kan heller ikkje overprøve politiske prioriteringar som er gjorde av folkevalde organ. Utvalet skal heller ikkje nyttast som arena for «omkamp» om politiske saker der fleirtalet i kommunestyret eller politiske utval har fatta eit vedtak. Kontrollutvalet skal heller ikkje vurdere om politiske vedtak er føremålstenlege. **Kontrollutvalet kan likevel uttale seg dersom kommunestyret har treft eller er i ferd med å treffe eit vedtak som vil vere ulovleg»** (Sitat frå Kontrollutvalsboka s. 32.) Kommunestyret sitt vedtak vedkommande driftsbudsjettet var samrøystes. Her føreligg såleis ingen fare for at kontrollutvalet sine innspel kan oppfattast som ein «omkamp». Eit mogleg innspel frå kontrollutvalet bør ha fokus på tilhøvet til lov og regelverk der alle bør ha interesse i at gjeldande lov og føresegn vert respektert og etterlevd.
- 2. Nokre aktuelle dokument:** Tilstandsrapport for grunnskulen i Hyllestad 2010, handsama i kommunestyret 23. juni 2011. Tilsynsrapport frå Fylkesmannen hausten 2011. Sak 93/11 Budsjett 2012 og økonomiplan 2012 – 2015.
- 3. Generelt om budsjettframlegget og kommunestyret si handsaming:** Då budsjettet vart vedteke, oppstod eit manglande samsvar mellom verbalvedtaket på eine sida og taldelen av årsbudsjettet og økonomiplanen på den andre sida. Administrasjonssjefen gjorde i sak 013/12 framlegg om å rette opp dette mishøvet, og kommunestyret vedtok administrasjonen sitt framlegg til vedtak. Ved budsjetthandsaminga sak 93/11 vart ramma til skulen auka med kr 442 000, men det vart knytta føresetnader til bruken av denne auken. Det vart såleis føresett at borna i Prestefjæra skulle flytte opp på skulen med verknad frå 01.08.2012, og at «skulen finn plass for dei yngste elevane innanfor eige budsjett». I realiteten medførte ikkje denne auken ei forbetring av driftsbudsjettet, venteleg tvert om.
- 4. Tilhøvet til lov og regelverk:** I saksførelegget vart det opplyst at ein naudsynleg reduksjon av driftsramma som fylgje av den gjevne budsjettamma vil vere 60 timar med verknad frå 01.01.12 og ytterlegare 22 timar frå 01.08. Det vart konkludert med at **«Budsjettamma ikkje gjev rom for vidareføring av noverande omfang av drift og heller ikkje pålagde utviding av aktivitetar»**. Opplysninga vart grunngeven med at dei nemnde reduksjonane ikkje er mogleg å få til utan å bryte lovverket, og konkluderer med fylgjande: **«Skuleleiinga ser ikkje framlagt ramme for drifta som forsvarleg.»** Saksopplysninga frå skuleleiinga si side vert mellom anna knytt til

lovpålagde tiltak etter Opplæringslova § 5.1 for elevar med særskilde behov der ein må gå inn og omgjere einskildvedtak etter Forvaltningslova som er føresett å gjelde fram til 31.07.12. Det gjeld også tiltak etter § 2-8 i Opplæringslova der ein ikkje kan vidareføre gjeldande vedtak vedkommande norskopplæringa for framandspråklege elevar. Når det gjeld vedtak etter Forvaltningslova, gjeld særlege reglar om klageinstans, jf. Opplæringslova § 15-2. Det vert vidare vist til at ein ikkje har kunna gjennomføre lovpålagd symjeundervisning sidan 2009, og med den pålagde ramma vil ein ikkje kunne gjennomføre lovpålegget i kommande budsjettår heller. Det same gjeld utvida meirbehov som fylgje av Stortingsmelding 22 og statsbudsjettet. I saksførelegget vert det vidare vist til at «**Læringsarbeidet til elevane og det faglege utviklingsarbeidet ved skulen vil verte råka av den økonomiske situasjonen og vil i mange høve ikkje vere forsvarleg om ramma ikkje blir auka**», jamfør saksførelegget s. 8-9, der ein konkret viser til dei direkte fylgjene av vedtaket. Den pålagde ramma vil såleis medføre samanslåing av klassar og undervisning i spesialrom som ikkje er store nok og tilrettelagde med utstyr for så store klassar. Vedkommande skulen sin kompetanse er fylgjande presisert: «**Det er stor konkurranse om kvalifiserte lærarar, Hyllestad kommune står i fare for å miste naudsynt spisskompetanse.**» Kontrollutvalet legg til grunn at ovannemnde påpeiking er relatert til skuleeigaren sitt ansvar for å ha riktig og nødvendig kompetanse, som er heimla i Opplæringslova § 10-8.

5. **Kontrollutvalet si vurdering:** Kontrollutvalet konstaterer at dei ovanfor nemnde vurderingane og konklusjonane frå skuleleiinga ikkje vart korrigerte, imøtegådde eller retta opp i administrasjonssjefen si utgreiing. Dei vart heller ikkje fylgde opp eller imøtegådde av kommunestyret. Dermed vert desse saksopplysningane ståande som faktum i saka. På dette grunnlaget ser kontrollutvalet det som viktig å gå nærare inn på fylgjande punkt:
- a) Fare for at læringsarbeidet til skulen vil verte råka og ikkje vil vere forsvarleg om ramma ikkje vert auka. Kontrollutvalet legg til grunn at omgrepet «forsvarleg» er knytta til Opplæringslova § 13-1, Plikt for kommunen til å sørge for grunnskoleopplæring og spesialpedagogisk hjelp, og § 13-10, Ansvarsomfang.
 - b) Tilhøvet til opplæringslova § 5-1 for elevar med særskilde behov. Fare for manglande rett til opplæring. Einskildvedtak etter Forvaltningslova med fylkesmannen som klageinstans., jf Opplæringslova § 15 – 2.
 - c) Tilhøvet til § 2-8 i opplæringslova der det blir opplyst at ein ikkje kan vidareføre gjeldande vedtak vedkommande norskopplæring for framandspråklege elevar.
 - d) Manglande oppfylgning av lovpålagd symjeundervisning sidan 2009, og manglande oppfylgning av avviket i budsjettet for 2012.
 - e) Samanslåing av klassar og undervisning i rom som ikkje er store nok og tilrettelagde med utstyr for så store klassar.
 - f) Manglande løyvingar for utvida meirbehov som fylgje av Stortingsmelding 22 og føringar/pålegg i statsbudsjettet.
 - g) Fare for å misse naudsynt spisskompetanse, jf. Opplæringslova § 10-8.
6. **Førebels konklusjon:** For kontrollutvalet ser det så langt ut til å føreliggje fare for at ovannemnde avvik frå regelverket i skulen punkt a-f, ikkje er blitt/blir fanga opp av skuleeigar representert ved administrasjonssjefen? Ovannemnde

omstende er i alle høve så langt ein kan sjå ikkje kommentert eller fylgt opp av administrasjonssjefen eller kommunestyret.

Så langt ein kan sjå ligg det heller ikkje føre opplysningar i økonomiplanen som skal sikre at moglege avvik under punkta a – g er blitt fanga opp og eventuelt kan bli retta opp dei kommande åra. Det er såleis relevant å stille spørsmålet om skuleeigar har rutinar/ein plan for oppfølging og retting av avvik? I dette konkrete tilfellet – vert spørsmålet om skuleeigar har ein plan for oppfølging av ovannemnde, moglege avvik punkt a – g.

006/12 ÅRSMELDING 2011 FRÅ KONTROLLUTVALET I HYLLESTAD

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø SEKOM- sekretariat

Dato: 09.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	17.02.2012	006/12	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Kommunestyre		-	-	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 Hyllestad kommune vert godkjent.

KONTROLLUTVALET SI TILRÅDING TIL KOMMUNESTYRET:

- Årsmelding 2011 frå kontrollutvalet i Hyllestad kommune vert godkjent.

Saksutgreiing

ÅRSMELDING 2012 FRÅ KONTROLLUTVALET I HYLLESTAD

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 bystyret 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, Gaular, Gloppen, Gulen, Hornindal, Hyllestad, Jølster, Naustdal, Solund og Stryn.

Hyllestad kommunestyre

ÅRSMELDING 2011 FRÅ KONTROLLUTVALET

Kontrollutvalet til Hyllestad kommune har i år 2011 vore samansett slik:

Medlemer frå 01.01.2011 – 06.10.2011

Jan Olav Gjede (leiar)

Frode Akse

Connie Hovland

Varamedlemer:

Martha Systad Iden

Steinar Urnes

Medlemer frå 06.10.2011– 31.12.2011

Håkon S Giil (leiar)

Sylvia Helms(nestleiar)

Stein Arne Solheim

Øyvind Høie

Reidun skår

Varamedlemer:

Monica Ekreskar

Frank Høgmo

SEKOM-sekretariat har vore sekretariat for kontrollutvalet i 2011.

Virkeområda til kontrollutvalet er fastsett i kommunelova § 77. Til denne §-en er det ei eiga forskrift; "Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar" av 15. juni 2004. Kontrollutvalet har som intensjon å utføre kontroll- og tilsynsarbeidet, som inneber å føre tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltinga på vegne av kommunestyret og sjå til at kommunen har ei forsvarleg revisjonsordning, i samsvar med dette lovverket.

I 2011 har kontrollutvalet i Hyllestad hatt fire møte der det er handsama i alt 23 saker.

Kontrollutvalet har valt nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt; "Vurdering av delegasjonsreglement – rutinar og tilbakerapportering til politisk nivå". Prosjektet vart tinga frå KRYSS-revisjon i mars 2011.

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

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, Gaular, Gloppen, Gulen, Hornindal, Hyllestad, Jølster, Naustdal, Solund og Stryn.

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.

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

Kontrollutvalet har handsama oppdragsansvarleg revisor si eiga vurdering av uavhengigheit og sendt denne over til kommunestyret til orientering.

I samband med at vi har gått inn i ein ny valperiode med nyvalt kontrollutval, har Sekom-sekretariat orientert om rolla og oppgåvene til sekretariatet for kontrollutvalet, rolla og oppgåvene til kontrollutvalet og møterutinar.

I møtet den 16.12.2011 tinga kontrollutvalet overordna analyse som grunnlag for forvaltningsrevisjon for valperioden 2011 – 2015 frå KRYSS-revisjon.

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

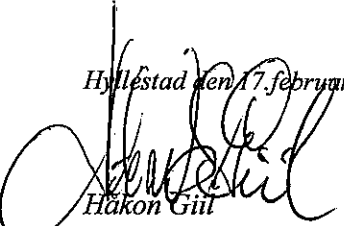
Som faste saker på saklista har kontrollutvalet "Skriv og meldingar", "Oppfølgingsliste" og "Eventuelt".

Utover det som er omtalt ovanfor har kontrollutvalet handsama "Møteplan for kontrollutvalet 2011", "Årsmelding 2010 frå kontrollutvalet", "Årsrekneskapen 2010 for Hyllestad 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 med å sjå til at kommunen har ei tilfredsstillande revisjonsordning gjennom å følgje med på det arbeidet revisor leverer i form av rapportar med meir etter tinging frå kontrollutvalet.

Hyllestad den 17. februar 2012.


Hakon Gill
(Leiar)


Sylvia Helms


Stein Arne Solheim


Øyvind Høie


Monica Ekreskar

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

007/12 MØTEPLAN FOR KONTROLLUTVALET I HYLLESTAD 2012

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø SEKOM- sekretariat

Dato: 09.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	17.02.2012	007/12	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyret		-	-	

Saksvedlegg.

- Forslag til møteplan 2012.
- Møteplan Hyllestad kommune.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Møteplan for kontrollutvalet i Hyllestad for 2012 vert godkjent.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Korrigert møteplan for kontrollutvalet i Hyllestad for 2012 vert godkjent.

Saksutgreiing

MØTEPLAN FOR KONTROLLUTVALET I HYLLESTAD 2012

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Møteplan for kontrollutvalet i Hyllestad 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 HYLLESTAD KOMMUNE 2012

MÅNAD	JAN	FEB	MAR	APR	MAI	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	NOV	DES
KONTROLLUTVAL		17.	8.		7.				27.			3.
FORMANNSKAP	11/26.		15.		10.	14.	5.	23.	27.	1.	29.	
KOMMUNESTYRE	12.	9.		26.		28.			6.	18.	15.	13.

008/12 VURDERING AV OPPDRAGSANSVARLEG REVISOR SI UAVHENGIGHEIT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 16.02.2011

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	10.02.2012	008/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	
Kommunestyret	-	-	-	

Saksvedlegg

Oppdragsansvarleg revisor si vurdering av uavhengigheit, datert 07. februar.2012.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova § 79.
Forskrift om revisjon av 15.06.2004.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Hyllestad kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 07. februar.2012 til vitande. Saka vert sendt til kommunestyret til orientering.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Hyllestad kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 07. februar.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 Hyllestad kommune, har i brev datert 07. februar.2012 gjeve ei skriftleg eigenvurdering 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 eigenvurderinga som svekkar oppdragsansvarleg revisor sin tillit m.o.t uavhengighet og objektivitet overfor Hyllestad kommune.

009/12 MEDLEMSKAP I FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 10.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	17.12.2012	009/12	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyre		-	-	

Saksvedlegg.

- Informasjonsfoldar om Forum for Kontroll og Tilsyn.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kontrollutvalssak 15/11 «Budjsett for drift av kontrollutval».

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet i Hyllestad melder seg inn i Forum for Kontroll og Tilsyn.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalet i Hyllestad melder seg inn i Forum for Kontroll og Tilsyn.

Saksutgreiing

MEDLEMSKAP I FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Innmelding i Forum for Kontroll og Tilsyn.

Saksopplysningar:

FKT sitt føremål:

- Ein møte- og kompetanseplass for menneske som arbeidar med kontroll- og tilsynsfunksjon i kommunar, Sametinget og fylkeskommunar.

Forumet sine primære oppgåver:

- Styrke kontrollutvala og sekretariata sitt arbeid med kontroll og tilsyn.
- Vere pådrivar i arbeidet med fagleg utvikling av kontrollutvala og sekretariata.
- Vere ein arena for erfaringsutveksling.
- Styrke kontrollutvala og sekretariata sin kompetanse som tingar av revisjonsoppdrag.

FKT arrangerer konferansar der medlemmer få rimelegare pris enn ikkje medlemmer.

FKT har nært samarbeid med KS, som er ein pådrivar overfor kommunane.

Heimeside: www.fkt.no.

Innehald:

- informasjon
- diskusjonsforum
- opplæringsprogram (for t.d. nye kontrollutval)
- lukka medlemssider
- svar på brev sende til departementet

Kontingent: 0 – 5.000 innbyggjarar Kr. 1.100,-
5.000 – 20.000 Kr. 3.300,-
frå 20.000 Kr. 5.500,-.

I sak 15/11 «Budjett for drift av kontrollutval» vart det vedteke å bruke 1.100,- på kontingentar.

Sekretariatet sine vurderingar:

SEKOM-sekretariat og 14 av 15 kommunar som SEKOM-sekretariat er sekretariat for har vore melem i Forum for Kontroll og Tilsyn i fleire år. Vi ser på dette som eit godt tilbod, og vi tilrår kontrollutvalet å melde seg inn.

010/12 OPPFØLGINGSLISTE 1-2012

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø, SEKOM- sekretariat
Dato: 10.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval Formannskap Kommunestyre	17.02.2012	010/12 - -	- - -	Ja

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 1-2012 Hyllestad.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingslist 1-2012 Hyllestad vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Oppfølgingslist 1-2012 Hyllestad vert teken til vitande.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 1 – 2012

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. 10. februar 2012.

Lista vil bli oppdatert fortløypande 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 - Hyllestad.

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

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

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
22/09 Kontrollutvalsarbeid - tiltak	17.11.09		17.11.09: Vedtak KU: - Orientering frå adm om einingane. - Tertialrapportar som SM. - Tilsynsrapportar frå fylkesmannen som SM. - Kvalitetsrapportar revisor. - Orientering frå revisor om revisjon generelt og om status i revisjonsarbeidet 1 – 2 g. i året.
02/11 Forvaltningsrevisjonsprosjekt "Vurdering av delegasjonsreglement – rutinar og tilbakerapportering.	08.03.11	Frist 28.02.2012	08.03.11 Tinging "Vurdering av delegasjonsreglement – rutinar og tilbakerapportering." Godkjent. 08.03.11 Sendt til KRYSS for operasjonalisering.
013/11 skriv og meldingar	28.09.11		28.09.11 Vedtak KU – Teke til vitande.
014/11 Orientering Pleie- og omsorgsektoren.	28.09.11		28.09.11 Vedtak KU – Administrasjonssjefen si orientering vert teken til vitnde.
015/11 Budsjett 2012 drift av kontrollutvalet	28.09.11		28.09.11 Vedtak KU – Tilrår eit budsjett på 28000,- drift av kontrollutval.
016/11 Oppfølgingsliste 3-2011 Hyllestad	28.09.11		28.09.11 Vedtak KU - Oppfølgingsliste 3 teken til vitande.
017/11 Eventuelt	28.09.11		28.09.11 Det vart ikkje teke opp skar under eventuelt.
018/11 Godkjenning innkalling og sakliste	09.12.11		09.12.11 Vedtak KU: Kontrollutvalet godkjenner innkalling og sakliste.
019/11 Skriv og meldingar.	09.12.11		09.12.11 Vedtak KU: Skriv og meldingar vert teke til vitande.
020/11 Opplæring	09.12.11		09.12.11 Vedtak KU: Kontrollutvalet har som intensjon at faste medlemmer og varamedlemmer skal delta på kontrollutvalsoplæringa som vert halsen på Skei 23. januar 2012.
021/11 Overordna analyse	09.12.11		09.12.11 Vedtak KU: kontrollutvalet tingar overordna analyse frå KRYSS-revisjon.
022/11 Oppfølgingsliste 4-2011 Hyllestad.	09.12.11		09.12.11 Vedtak KU: Oppfølgingsliste 4-2011 Hyllestad vert teken til vitande.
023/11 Eventuelt.	09.12.11		09.12.11 Vedtak KU: Det vart ikkje teke opp saker under «eventuelt».
	09.12.11		09.12.11 Vedtak KU:
	09.12.11		
	09.12.11		

Oppdatert 10.02.12.

011/11 EVENTUELT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø, SEKOM- sekretariat
Dato: 09.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	17.02.2012	011.12	-	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.