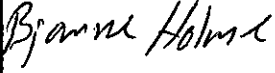


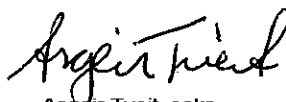



FLORA KOMMUNE

MØTEBOK

KONTROLLUTVALET I FLORA KOMMUNE

Møtestad:		Møtedato:		Frå kl: 09.30
Flora samfunnshus - Ytterøyane		19.3.2013		Til kl: 12:40
Faste medlemmer i Kontrollutvalet :				
	Møtte:	Forfall:	Merknader :	
1. Bjarne Holme, Kleiva 16, 6900 Florø. (Leiar).	X			
2. Ingvar T Myrvollen, 6940 Eikefjord. (Nestleiar)	X			
3. Bjørg Mikalsen, Eikedalen 22, 6900 Florø.	X			
4. Eva Richter, Seljetun 1 L, 6900 Florø.	X			
5. Berit Hovland, Havrenesvegen 26, 6900 Florø.		X	Ikkje meldt	
Personlege varamedlemmer :				
	Møtte:			
1. John Arvid Svanøe, Bergmovegen 9, 6900 Florø.				
2. Einar Jacobsen, Digreneset 17, 6900 Florø.				
3. Gunn Jansen.				
4. Henning Ryland, Auklandsvegen 11, 6900 Florø.				
5. Solbjørg Tonheim.				
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:				
Ordfører Bengt Solheim-Olsen og rådmann Terje Heggheim får tilsendt sakstilfanget og møteinnkallingar til utvalet sine møter.				
Andre som møtte :				
SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit. KRYSS revisjon v/Terje Førde. Rådmann Terje Heggheim				
Saker som vart handsama / drøfta i møtet :				
SAKLISTA I MØTET :				
15/13 Godkjenning av innkalling og sakliste.				
16/13 Skriv og meldingar.				
17/13 Plan for forvaltningsrevisjon 2013 -2016.				
18/13 Oppfølgingsliste 3-2013 Flora.				
12/13 Eventuelt.				
 Bjarne Holme leiar				
 Ingvar T Myrvollen				
 Eva Richter				
 Asgeir Tveit, sekr.				
 Bjørg Mikalsen				

015/13 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat

Dato: 11.03.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	19.03.2013	015/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det var ikkje merknader til innkalling og sakliste.

016/13 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 12.03.2013.

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	19.03.2013	016/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyre	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

SM 22-13 E-post frå kontrollutvalet til Flora kommune om Tilskot barnehagar Flora kommune.

SM 23-13 E-post frå kontrollutvalet til Flora kommune om Nettbrett til kontrollutvalet.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalet sender brev til ordførar om tilhøvet. Det vert sendt kopi av brevet til rådmannen og revisor.
- Resterande 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:

017/13 PLAN FORVALTINGSREVISJON 2013 – 2016 - FLORA KOMMUNE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat
Dato: 12.03.2013

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	19.03.2013	017/13	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Ja

Saksvedlegg

- Utkast til Plan for forvaltingsrevisjon 2013 - 2016 – Flora kommune.
- Overordna analyse (til bystyret).

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 078/12 og 09/13.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Bystyret godkjenner plan for forvaltningsrevisjon for Flora kommune for perioden 2013 – 2016.
- Planen har i utgangspunkt følgjande prioritering av prosjekt:
 - 1.
 - 2.
 - 3.
 - 4.
- Bystyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å leggje til nye prosjekt og/eller endre prioritering i perioden.

Tilråding frå kontrollutvalet til bystyret:

- Bystyret godkjenner plan for forvaltningsrevisjon for Flora kommune for perioden 2013 – 2016.
- Planen har i utgangspunkt følgjande prioritering av prosjekt:
 1. Innkjøpsrutinar. Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Flora kommune er delaktig i.
 2. Sakshandsaming, vedtak og svargjeving.
 3. Vurdering IKT-samarbeid.
 4. Vurder bemanning og ressursbruken på ulike tenestoområde.
- Bystyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å leggje til nye prosjekt og/eller endre prioritering i perioden.

Saksutgreiing

PLAN FOR FORVALTINGSREVISJON 2013 - 2016- FLORA 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. Bystyret 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 Bystyret sine vedtak og føresetnader. Under dette om:

- a) *forvaltninga brukar ressursar til å løyse oppgåver som samsvarar med Bystyret 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 Bystyret sine føresetnader og/eller resultat for verksemda er nådd.”*

I kontrollutvalsmøte 04.02.2013 i sak 004/13 ”Overordna analyse” vart overordna analyse presentert av KRYSS-revisjon. Overordna analyse munna ut med forslag om følgjande aktuelle prosjekt:

- Kontrahering av nybygg og nyanlegg.
- Innkjøp/inngåande fakturaer.
- Kontroll av lønsområdet i kommunen «All over» eller sektorvis.
- KOSTRA- til hjelp i planlegging og styring.
- Sjølvkostberekningar VAR – sektoren.

Kontroll av lønsområdet

- Bruk av timelister.
- Midlertidig tilsetning
- Tilsetning i deltidstillingar.

- Evaluering av NN samarbeid.
- Tidsriktig rapportering til politisk nivå.
- Budsjettprosess/ fordeling av ressursar.
- «Korrekt handtering av din sak?»
- Oppfølging av vedtak i Flora kommune.
- Gjennomgang av ulike reglement og arkivsystem/-ordningar.
- 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.
- Sikring og bruk av kunst.
- Avfallshandtering.
- Organisering av legeordninga.
- Innkjøpsrutinar. Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Flora kommune er delaktig i.
- Organisering av tenestene.
- Generell og spesiell sakshandsaming.
- Sakshandsaming, vedtak og svargjeving.

På grunnlag av overordna analyse skal kontrollutvalet lage ein plan for forvaltingsrevisjon som det skal tilrå for Bystyret. 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 2013 – 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.

018/13 OPPFØLGINGSLISTE 3-2013 FLORA

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 12.03.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval Formannskap Bystyret	19.03.2013	018/13 - -	- - -	Ja

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 3-2013 Flora.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingsliste 3-2013 Flora vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Oppfølgingsliste 3-2013 Flora vert teken til vitande.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 3-2013 FLORA

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. 12.03 2013.

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

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

Saker som kontrollutvalet ønskjer nærare utgreiing om eller undersøkt, kan takast opp i møtet for evt. oppføring på lista.

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppfølgingsliste 3-2013 – Flora.

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

I kontrollutvalsmøte 29.02.2008 vedtok kontrollutvalet at det fortlaupande skulle hentast inn status i saker som det har handsama. Dette er andre statusrapport. Saker som er avslutta vil ikkje komme med på neste statusrapport.

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
011/09 Tiltak - kontrollutvalsarbeid	31.03.09		31.03.09 Vedtak KU – gjennomfør. Orientering frå etatane, Orientering frå revisor Tilsynsrapportar Tertialrapportar Kvalitetsrapportar vedr Flora.
Sak 078/11 Overordna analyse.	08.12.11		08.12.11 Vedtak KU – Tinge hjå KRYSS. 26.10.12 Brev til Flora kom om å svare kryss 01.11.12 Svar frå Flora. 01.11.12 Svar vidare s til kryss.
051/12 Forvaltningsrevisjonsrapport – Sjølvkostberekningar VAR-sektoren	23.05.12	Kommunestyret sine merknader til rapporten skal følgjast opp av kontrollutvalet	23.05.12 Tilråding til bst. 24.05.12 s. bst 04.09.12 Vedtak bst sak 123/12
060/12 Oppfølging bystyret sine merknader til rapport eigarskapskontroll Alarmsentralen Sogn og Fjordane IKS – Flora kommune – eigarskapsstrategi.	31.08		31.08.12 Vedtak KU – Kontrollutvalet ber rådmannen om ei skriftleg orientering om korleis ein ligg an i høve til å effektivere bystyret sitt vedtak i sak 030/12 Rapport om eigarskapskontroll – Alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS – Flora kommune. 05.09 .12Brev frå sekom til Florar kommune. 12.10.12 Purring på svar på brev av 05.09.12 01.11.12 Svar frå kommunen om at arbeidet startar etter budsjettarb.
062/12 Eventuelt	31.08.12		31.08 Vedtak KU – -I samband med at kontrollutvalet legg fram årsmeldinga til bystyret, bør leiar for kontrollutvalet samstundes gje ei generell orientering om kontrollutvalet sine oppgåver og ansvar, som er utleia av § 77 i kommunelova med tilhøyrande forskrift.
73/12 Oppfølging av bystyret sine merknader til rapport etter eigarskapskontroll i Alarmsentralen Sogn og Fjordane IKS.	25.10.12		25.10.12 Vedtak KU – Kontrollutvalet tek info om at arb med eigarskapsmelding vil bli sett i gong straks etter at budsjettarbeidet er ferdig. 01.11.12 E-post frå Flora kommune som stadfestar info ovanfor.
78/12 Plan for selskapskontroll 2012-2016.	30.11.12		30.11.12 Tilråding til kst. 30.11.12 s/bst.
85/12 Overordna analyse	30.11.12		30.11.12 Vedtak KU: - Leiar av kontrollutvalet vert beden om å melde til ordførar at kontrollutvalet vert forseinka når det gjeld utarbeiding av plan for forvaltningsrevisjon då rådmannen har meldt at svar på brev frå Kryss revisjon, som skal danne grunnlag for arbeid med overordna analyse, først vil føreliggje i desember 2012. - Kontrollutvalsleiar vert beden om å oppmode ordførar om at denne meldinga kjem med som skriv og melding til bystyret i

			desember 2012.
002/13 Skriv og meldingar.	24.01.13		24.01.13 Vedtak KU Vedrørende SM 03-13: - Kontrollutvalet finn det beklageleg at rådmannen ikkje har svart Kryss revisjon på brev om overordna analyse. Kontrollutvalet er informert om at det er avtalt møte mellom rådmannen og KRYSS- revisjon om overordna analyse 31. januar 2012. Vedrørende SM 08-13: - Kontrollutvalet ber om Flora kommune sitt tilsvaer på brev frå Fylkesmannen av 21.12.2012 om klage på manglande vedtak om kommunalt tilskot for Furuhaugane barnehage.
004/13 Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet.	24.01.13		24.01.13 Tilråding til bst. 29.01.13 s bst.
005/13 Oppfølgingsliste 1-2013 Flora.	24.01.13		24.01.13 Vedtak KU – Teke til vitande.
007/13 Godkjenning av innkalling og sakliste.	01.03.13		01.03.13 Vedtak KU – Ingen merknader
008/13 Skriv og meldingar.	01.03.13		01.03.13 Vedtak KU: Ad SM 19-13: Kontrollutvalet ber om at rådmannen svarar Fylkesmannen og Furuhaugane barnehage vedrørende sak om tilskot til private barnehagar. Kontrollutvalet ber om å få kopi av tilsvara. 08.03.13 s. e-post til Flora kommune. Resterande skriv og meldingar vert tekne til vitande.
009/13 Overordna analyse.	01.03.13		01.03.13 Vedtak KU: - Det vert vist til dokumentet Overordna analyse for Flora kommune, datert 21. februar 2013 og presentasjon av Overordna analyse av Kryss revisjon. - Overordnaanalyse vert å nytte som grunnlag for å prioritere prosjekt i plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013-2016.
010/13 Eigenvurdering revisor.	01.03.13		01.03.13 Vedtak KU;: - Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for finansiell revisjon for Flora kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 10.01.2013 til vitande. - Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for forvaltningsrevisjon for Flora kommune si eiga vurdering av uavhengigheit datert 07.01.2013 til vitande. - Saka vert sendt til bystyret til orientering. 04.03.13 s bst.
011/13 Oppfølgingsliste 2-2013 – Flora.	01.03.13		01.03.13: Vedtak KU - Oppfølgingsliste 2-2013 Flora vert teken

			til vitande.
012/13 Eventuelt.	01.03.13		01.03.13 Vedtak KU: <ul style="list-style-type: none"> - Det vert teke opp eiga sak om at kontrollutvalet vil ta i bruk nettbrett. - Det vert teke opp sak i samband med besøk i einingane om kva område kontrollutvalet skal velje til møtet 13. mai 2013.
013/13 Nettbrett - kontrollutvalet	01.03.13		01.03.13 Vedtak KU <ul style="list-style-type: none"> - Kontrollutvalet ber om å få tildelt nettbrett på lik line med andre politiske utval. - Kontrollutvalet ber om å få naudsynt opplæring for å ta i bruk nettbrett. 04.03.13 s e-post til Flora kommune.
014/13 Orientering eldreomsorg	01.03.13		01.03.13 Vedtak KU <ul style="list-style-type: none"> - Kontrollutvalsmøtet 13. mai vert lagt til ein av eldreomsorgsinstitusjonane. - Kontrollutvalet kjem tilbake til kva institusjon ein skal velje.

Oppdatert 08.03.13

019/13 EVENTUELT

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 12.03.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	19.03.2013	019/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

- 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.