

FLORA KOMMUNE

MØTEBOK

KONTROLLUTVALET I FLORA KOMMUNE

Møtestad:		Møtedato:		Frå kl: 09.00
Flora samfunnshus "Ytterøyane"		28.2.2012		Til kl: 13:30

Faste medlemmer i Kontrollutvalet :	Møtte:	Fortall:	Merknader :
1. Bjarne Holme, Kleiva 16, 6900 Florø. (Leiar)	X		
2. Ingvar T Myrvollen, 6940 Eikefjord. (Nestleiar)			
3. Bjørg Mikalsen, Eikedalen 22, 6900 Florø.	X		
4. Eva Richter, Sejjetun 1 L, 6900 Florø.	X		
5. Berit Hovland.	X		

Personlege varamedlemmer :	Møtte:		
1. Sture Thorgaard, Håvågen 6, 6900 Florø.			
2. Einar Jacobsen, Digreneset 17, 6900 Florø.	X		
3. Halvor Halvorsen, Firdavegen 13, 6900 Florø.			
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 og Trine Vokuhl.

Saker som vart handsama / drøfta i møtet :

SAKLISTA I MØTET :

- Sak 010/12 Godkjenning av innkalling og sakliste.
- Sak 011/12 Skriv og meldingar.
- Sak 012/12 Orientering om strategiar og utfordringar v/ordførar.
- Sak 013/12 Oppdragsansvarleg revisor si uavhengigheit.
- Sak 014/12 Reglement for kontrollutvalet.
- Sak 015/12 Oppsummering seminar om konroll og tilsyn på Skei.
- Sak 016/12 Oppfølgingsliste 2-2012 Flora.
- Sak 017/12 Eventuelt.
- Sak 018/12 Orientering ved rådmannen om skatteoppkrevjarfunksjonen.
- Sak 019/12 Godtgjersle for folkevalde.
- Sak 020/12 Orientering om tilsetningstilhøve.

UNDERSKRIFTER :

Bjarne Holme
leiar

Bjarne Holme

Bjørg Mikalsen
Bjørg Mikalsen

Einar Jacobsen
Einar Jacobsen

Berit Hovland
Berit Hovland

Eva Richter
Eva Richter

Asgeir Tveit
Asgeir Tveit, sekr.

010/12 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 21.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	28.02.2012	010/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Kontrollutvalet hadde ikkje merknader innkalling og sakliste.

011/12 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 21.02.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	28.02.2012	011/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyre	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- SM 13-12 Vedtak bystyresak 020/12 Kontrollutvalet - årsmelding 2011.
- SM 14-12 Vedtak frmsksak 005/12 Lastebil VAR.
- SM 15-12 Brev frå KRYSS revisjon om Engasjementsbrev Flora kommune, datert 09.02.2012.
- SM 16-12 Årsrapport for 2011 – Kemnaren i Flora komune.
- SM 17-12 Brev frå KRYSS revisjon til Flora kommune om tinging frå kontrollutvalet i Flora – Overordna analyse.
- SM 18-12 Brev frå Jacob Nødseth om tapt arbeidsforteneste, datert 22.01.12.
- SM 19-12 Tilbakemelding frå Flora kommune til Fylkesmannen på tilsynsrapportane:
 - Tilsynsrapport om tvungen helsehjelp etter lov om pasientrettar kapittel 4A Flora kommune, utarbeidd av Helsetilsynet i Sogn og Fjordane, datert 13.10.2011.
 - Tilsynsrapport om skulen sitt arbeid med elevane sitt psykososiale miljø – Flora ungdomsskule, datert 22.06.2011.
 - Tilsynsrapport om skulen sitt arbeid med elevane sitt psykososiale miljø – Eikefjord barne- og ungdomsskule, datert 22.06.2011.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Vedr SM-16-12: Kontrollutvalet opprettar sak for å be Rådmannen møte i kontrollutvalet for å orientere om skatteoppkrevjarfunksjonen.
- Vedr SM-18-12: Kontrollutvalet opprettar sak vedrørende godtgjersle for folkevalde.
- 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:

012/12 ORIENTERING OM STRATEGIAR OG UTFORDRINGAR V/ORDFØRAR

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 19.01.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	28.02.2012	012/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- Brev frå kontrollutvalet til ordførar i Flora kommune om Orientering v/ordførar, datert 15.12.2011.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kontrollutvalsak 080/11 Eventuelt..

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Orienteringa vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SI TILRÅDING TIL KOMMUNESTYRET:

- Saka vert utsett til neste møte.

Saksutgreiing

ORIENTERING OM STRATEGIAR OG UTFORDRINGAR V/ORDFØRAR

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Ordførar i Flora kommune orienterer om strategiar og utfordringar i høve til at Flora kommune er registrert som ROBЕК-kommune.

Saksopplysningar:

Under møtet i kontrollutvalet 08.12.2011 under sak 030/11 Eventuelt gjorde kontrollutvalet følgjande vedtak:

- *Ordførar vert kalla inn til neste møte for å orientere om Flora kommune sine strategiar og utfordringar, bl.a. i høve til at Flora kommune er ein ROBЕК-kommune.*

15.12.2011 er det sendt brev til ordførar i Flora kommune om at han vil bli kalla inn til møtet 19. januar 2012 for å orientere slik det går fram av vedtaket til kontrollutvalet.

Sekretariatet sine vurderingar.

013/12 VURDERING AV OPPDRAGSANSVARLEG REVISOR SI UAVHENGIGHEIT

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 21.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	28.02.2012	013/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	
Bystyret	-	-	-	

Saksvedlegg

Oppdragsansvarleg revisor si vurdering av uavhengigheit, datert 07.02.12.

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 Flora kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 07.02.2011. til vitande. Saka vert sendt til bystyret til orientering.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Flora kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 07.02.2011. til vitande. Saka vert sendt til bystyret til orientering.

Saksutgreiing

VURDERING AV OPPDRAGSANSVARLEG REVISOR SI UAVHENGIGHEIT

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

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 Flora kommune, har i brev datert 04.01.11 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 Flora kommune.

014/12 REGLEMENT KONTROLLUTVALET FLORA KOMMUNE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat

Dato: 21.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	28.02.2012	14/12	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

Saksvedlegg.

- Utkast til reglement for kontrollutvalet i Flora kommune.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.
- Forskrift om revisjon i kommunar og fylkeskommunar.
- Rapport 85-tilrådingar om eigenkontroll i kommunane utgjeve av KR.D.
- Høyringsnotat om endringar i kommunelova, KR.D.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Bystyret godkjenner reglementet for kontrollutvalet i Flora kommune.

KONTROLLUTVALET SI TILRÅDING TIL BYSTYRET:

- Kontrollutvalet kjenner til administrasjonen sitt framlegg til reglement for kontrollutvalet i "Arbeidsutkast for møte og delegeringsreglement".
- Sekretariatet for kontrollutvalet, Sekom sekretariat, har også utarbeidd utkast til reglement for kontrollutvalet, som er vedteke i fleire andre kommunar som deltek i samarbeidet om Sekom sekretariat.
- Kontrollutvalet ber om at Sekom sekretariat sitt framlegg til reglement for kontrollutvalet vert innarbeid i "Møte- og delegeringsreglement" for Flora kommune.

Saksutgreiing

014/12 REGLEMENT KONTROLLUTVALET FLORA KOMMUNE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Innføring av reglement for kontrollutvalet i Flora kommune.

Saksopplysningar:

Det skal innførast reglement for dei politiske utvala i Flora kommune. I samband med dette har kontrollutvalsleiar teke kontakt med sekretariatet for kontrollutvalet med tanke på å få laga og vedteke eit reglement også for kontrollutvalet. I og med at kontrollutvalet skal vere uavhengig av dei andre utvala, og at kontrollutvalet har eige sekretariat, er det sekretariatet for kontrollutvalet som bør utarbeide utkast til reglement som så vert lagt fram for kontrollutvalet. Kontrollutvalet gjev tilråding om reglementet til bystyret.

Reglementet for kontrollutvalet er basert på kommunelova, forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar og forskrift om revisjon i kommunar og fylkeskommunar. Vidare er det teke utgangspunkt i rutineane som har vore gjeldane vedrørande system for val av varamedlemer, møteinnkalling, gjennomføring av møte og handtering av møteprotokollar.

Kommunal- og Regionaldepartementet gav i desember 2009 ut rapport med 85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane. Etter dette er det utarbeidd utkast til endring i kommunelova. Høyring vedrørande dette er under gjennomføring.

I utkastet til reglement er det teke høgde for at dei tilrådingane som er gjevne om kontrollutvalet i rapport om 85 tilrådingar til eigenkontroll i kommunen og endringane som går fram av høyringsutkastet til endring av kommunelova vert gjennomførde. Dei mest sentrale punkta, som er tekne med i reglementet, i høve til dette er følgjande:

- Kontrollutvalet bør veljast på det konstituerande møtet saman med formannskap og ordførar.
- Leiarar og styremedlemer i kommunalt åtte selskap bør ikkje kunne sitje i kontrollutvala.
- Kontrollutvalsmøta bør som hovudregel vere opne.

Oppgåva til kontrollutvalet er å gje tilråding om reglementet til bystyret. Bystyret gjer vedtak i saka.

Sekretariatet sine vurderingar:

Reglement for kontrollutvalet i Flora kommune

Lov av 25. september 1002 nr. 107 om kommunar og kommunar (Kommunelova) i tillegg til "Forskrift om revisjon" og "Forskrift om kontrollutval" fastsett av kommunaldepartementet den 15. juni 2004 med heimel i nemnde lov er bindande og gjeld i sin heilskap.

§ 1 Kontrollutvalet sitt føremål

Kontrollutvalet skal føre tilsyn med den kommunale forvaltninga på vegne av bystyret, irekna å sjå til at kommunen har ei forsvarleg revisjonsordning.

Utvalet skal gjennom sitt arbeid sørge for at innbyggjarane og andre interessentar har tillit til Flora kommune, og at kommunen leverer sine tenester og utfører sitt mynde effektivt og målretta i samsvar med lov, forskrift og andre reglar samt bystyret sine føresetnader og vedtak. Utvalet skal framstå som eit kompetent, uavhengig, objektivt og synleg organ med høg integritet.

Det er berre bystyret som kan pålegge kontrollutvalet oppgåver utanom dei oppgåvene som er lovfesta.

§ 2 Val – samansetjing

Kontrollutvalet skal ha 5 medlemmer. Kvar av medlemene skal ha ein vararepresentant. Minst ein av medlemane skal veljast blant bystyret sine medlemmar. Dei andre medlemane vert valde på fritt grunnlag.

Leiar og nestleiar vert valde på fritt grunnlag.

Leiaren bør veljast frå eit av partia/gruppene i bystyret som ikkje har ordførar.

Kontrollutvalet skal veljast som første utval etter val av formannskap, ordførar og varaordførar.

Ved val av medlemmer og varamedlemmer skal omsynet til representativitet i bystyret særleg ivaretakast. Det bør vidare leggjast vekt på å få medlemmer og varamedlemmer med god erfaring frå arbeidet som folkevald. Om mogeleg bør omsynet til kontinuitet blant medlemmane i kontrollutvalet ha merksemd ved valet.

Utelukka frå val er ordførar, varaordførar, medlem og varamedlem av formannskapet, medlem av kommunal nemnd/utval med mynde til å ta avgjersle på kommunen sine vegne og tilsette i kommunen. Det same gjeld den som leiar eller har leiande stilling i, eller er medlem av styret eller bedriftsforsamling for eit selskap mv. som kan vere gjenstand for selskapskontroll, jfr. kommunelova § 77 nr. 5.

Utover dette gjeld kommunelova sine reglar om val av faste utval.

Valretten ligg til bystyret.

§ 3 Kontrollutvalet sine oppgåver - Arbeidsområde og saksgang

Kontrollutvalet sine oppgåver er gitt i kommunelova kap. 12 forskrift om kontrollutval og forskrift om revisjon. Bystyret kan be utvalet utføre særskilte tilsynsoppgåver på sine vegne.

Kontrollutvalet skal i følge kommunelova sørge for at følgende oppgaver vert utført:

- Rekneskapsrevisjon, sjå til at rekneskapa vert revidert på ein trygg måte, gje fråsegn til årsrekneskapa for kommunen og sjå til at revisor og bystyret sine merknader vert fylgt opp.
- Forvaltningsrevisjon, som er systematiske vurderingar av kommunen sin økonomi, produktivitet, måloppnåing og verknader ut frå bystyret sine vedtak og føresetnader. Kontrollutvalet skal utarbeide plan for forvaltningsrevisjon, som skal leggest fram for bystyret. Utvalet skal rapportere resultatane av gjennomførte forvaltningsrevisjonar til bystyret.
- Selskapskontroll, som inneber å føre kontroll med forvaltninga av kommunen sine interesser i selskap. Kontrollutvalet utarbeider plan for selskapskontroll. Vidare skal utvalet sørge for å få gjennomført selskapskontrollar i samsvar med planen, og rapporterer til bystyret om gjennomførte selskapskontrollar.
- Granskingar eller undersøkingar. Kontrollutvalet kan på eige initiativ eller etter vedtak i bystyret foreta granskingar eller undersøkingar av kommunen si verksemd.

Kontrollutvalet skal, innan utgangen av året etter nytt utval er på plass, legge fram Plan for forvaltningsrevisjon og Plan for selskapskontroll til bystyret. Det er bystyret som vedtek desse planane.

Kontrollutvalet skal vedta årsmelding for eiga verksemd. Årsmeldinga vert lagt fram for bystyret.

Bystyret skal sørge for at kontrollutvalet har eit ressursgrunnlag som er tilpassa utvalet sine oppgaver og ansvarsområde. Kontrollutvalet gir tilråding om budsjett for drift av kontrollutvalet. Denne tilrådinga vert av formannskapet vurdert innarbeidd i formannskapet sitt samla framlegg til budsjett. Tilrådinga frå kontrollutvalet skal følge budsjettsaka til bystyret.

Kontrollutvalet har fullmakt til å omfordele budsjettet mellom tenester/ansvar.

§ 4 Møte og sakshandsaming i kontrollutvalet – Saksgang

Ordinære møte vert avvikla i samsvar med fastsett møteplan for kontrollutvalet. Kontrollutvalet sine møte er opne. Lukking av møta må skje etter gjeldande lovverk.

Møteinnkalling vert sendt ut ei veke før møte til medlemmane i utvalet, med kopi til ordførar, rådmann, revisor og varamedlemer. Innkallinga vert i tillegg lagt ut på heimesida til kommunen.

Møta vert i utgangspunktet avvikla på kommunehuset (samfunnshuset), men kan leggest til andre stader når kontrollutvalet finn dette formålstenleg.

Kontrollutvalet gjer alle sine vedtak i møte. Det vert ført protokoll frå møta i utvalet. Protokollen vert godkjent i møtet. Protokollen vert sendt utvalsmedlemmane, varamedlemmane, revisor, ordførar og rådmann i etterkant av møta på e-post. Protokollen vert lagt ut på heimesida til kommunen.

Melding om vedtak i kontrollutvalet vert sendt til rett instans i etterkant av møta.

Utvalet kan avvikle ekstraordinære møte når det er behov for det. Leiaren tek avgjerd om ekstraordinært møte skal gjennomførast.

Innkalling til ekstraordinære møte kan skje med kortare, men høveleg varsel enn for ordinære møte.

I særlege tilfelle kan utvalet gjennomføre kontrollutvalsmøtet som videokonferanse, telefonmøte eller på liknande måte, men det må sikrast at sakene får ein forsvarleg handsaming og at omsynet til ope møte kan ivaretakast.

Rådmannen eller tilsett i kommunen kan kallast inn til møte i kontrollutvalet for å svare på spørsmål om faktiske forhold eller klargjere eit saksforhold. Rådmannen skal alltid orienterast dersom tilsette vert kalla inn til utvalet.

Kontrollutvalet eller einskildmedlemmar av utvalet kan delta i andre møte, studiereiser, synfaringar, konferansar og samlingar m.v som eit ledd i tilsynsansvaret, og få dekning av tapt arbeidsforteneste, reiseutgifter m.v etter kommunen sine reglar for slik deltaking. Kontrollutvalet fastset sjølv omfanget innanfor eige budsjett.

§ 5 Møte- og talerett

Ordførar har møte- og talerett i kontrollutvalet.

Ansvarleg revisor, eller den han peikar ut, har møte- og talerett i kontrollutvalet.

Kontrollutvalsleiar og nestleiar i kontrollutvalet har møte- og talerett i bystyret i samband med handsaming av saker lagt fram av kontrollutvalet.

Kontrollutvalet har høve til å møte i representantskapsmøte og generalforsamlingar til selskap som er 100% kommunalt eigde og som Flora kommune eig eller er medeigar i. Kontrollutvalet har ikkje talerett i desse møta.

§ 6 Sekretariat

Kontrollutvalet skal ha ei eiga sekretariatsordning som er tilpassa utvalet sitt behov. Sekretariatet skal ha kompetanse til å støtte kontrollutvalet på alle funksjonsområda til utvalet.

Sekretariatsfunksjonen kan ikkje leggest til kommunen sin administrasjon. Den som utfører revisjonsoppgåver for kommunen kan ikkje utøve sekretariatsfunksjon for kontrollutvalet. Det same gjeld medlemmar av kontrollutvalet eller bystyret.

Tilsette i sekretariatet skal vere uavhengig av administrasjonen i kommunen og uavhengig til kommunen sine revisorar.

Bystyret fastset kva sekretariatsordning kontrollutvalet skal ha etter tilråding frå kontrollutvalet.

Sekretariatet sine oppgåver

Sekretariatet skal sjå til at dei saker som skal handsamast av kontrollutvalet er forsvarleg utgreidd og gjev tilråding til utvalet i sakene.

Sekretariatet sørgjer for innkalling og føring av møtebok i samband med møta i kontrollutvalet.

Sekretariatet skal sjå til at kontrollutvalet sine vedtak, og bystyret sine vedtak i saker som kontrollutvalet fremjar for bystyret, vert effektuerte.

Sekretariatet skal følge opp at saker som gjeld kontrollutvalet sitt ansvar og sine oppgaver etter lov og forskrift vert ivareteke og forsvarleg løyste. Kontrollutvalet kan leggje andre arbeidsoppgåver til sekretariatet i den grad lov eller forskrift ikkje er til hinder for dette.

Sekretariatet har fullmakt til å ta avgjerd i samråd med leiar i saker som er kurante der det haster med ei avgjerd med melding til utvalet i neste møte.

Sekretariatet kan, i samråd med leiar, tinge ekstraordinære kontrollhandlingar når det haster å få sett i gang kontrollen.

Sekretariatet kan, i samråd med leiar, kalle inn til ekstraordinært møte i kontrollutvalet når dette er naudsynt.

§ 7 Revisjon

Kontrollutvalet skal sjå til at kommunen har ei forsvarleg revisjonsordning.

Bystyret vedtek revisjonsordning og val av revisor etter tilråding frå kontrollutvalet.

Vedteke av Flora bystyre 13.03.2012.

015/12 OPPSUMMERING SEMINAR OG KONTROLL OG TILYN I OFFENTLEG SEKTOR

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 21.02.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	28.02.2012	015/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyre	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

Lysark frå Skei:

[Forvaltningsrevsijon og Selskapskontroll - Terje Førde.pdf](#)

[kontrollutval-skei-1201 - Jan Olav Fretland.pdf](#)

[Overordna analyse - Terje Førde.pdf](#)

[Rekneskapsrevisjon - Ingvar Linde.pdf](#)

[Tilsyn Kontroll 230112 KU-konferansen på Skei - Terje Førde.pdf](#)

[Tilsyn og kontroll - Ingvar Linde.pdf](#)

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Saka vert lagt fram utan tilråding.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalet utset saka til ordførar har orientert om strategiar for Flora kommune og revisor har levert overordna analyse.

Saksutgreiing

OPPSUMMERING SEMINAR KONTROLL OG TILYN I OFFENTLEG SEKTOR

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Kontrollutvalet oppsummerer seminaret på Skei 23.01.2012

Saksopplysningar:

Tre av medlemene i kontrollutvalet var på seminar om kontroll og tilsyn i offentleg sektor på Skei 23.01.2012. Kontrollutvalsleiar har bede om at det vert sett opp ei sak der ein oppsummerer seminaret.

Lysark frå seminaret ligg ved. Desse er også lagt ut på heimesida til Sekom sekretariat www.sekom.no.

Sekretariatet sine vurderingar:

016/12 OPPFØLGINGSLISTE 2-2012 FLORA

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 21.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	27.02.2012	016/12	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyre		-	-	

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 2-2012 Flora.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingsliste 2-2012 Flora vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Kontrollutvalet ber om at følgjande rapportar vert lagde fram i bystyret 13. mars 2012:

- Rapport etter eigarskapskontroll i Alarmsentralen Sogn og Fjordane IKS vart handsama i kontrollutvalet 30.11.2010 i sak 056/10 og sendt Flora kommune same dag. Vi har sendt førespurnad om saka også 01.12.2011.
- Rapporten "Søkjelys på indre kontrollrutinar i samband med tildeling av plass, fastsetjing, avrekning og innkrevjing av eigenbetaling for pensjonærar i heildøgns omsorg og pleie" vart handsama i kontrollutvalet 25.03.2011 i sak 026/11 og sendt Flora kommune 01.04.2011. Vi har sendt førespurnad om bystyret si handsaming 12.05.2011.
- Rapporten "Anskaffelsar og prosjektstyring i Flora kommune" vart handsama i kontrollutvalet 25.03.2011 i sak 027/11 og sendt Flora kommune 01.04.2011. Vi har sendt førespurnad om bystyret si handsaming 12.05.2011.

Kontrollutvalet ber om ei stadfesting på at dette vert gjort.

- Kontrollutvalet ber om status på forvaltningsrevisjonsprosjektet VAR-sektoren.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 2-2012 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. 21.02 2012.

Lista vil bli oppdatert fortlaupande 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 2-2012 – Flora.

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

I kontrollutvalsmøte 29.02.2008 vedtok kontrollutvalet at det fortløpande skulle hentast inn status i saker som det har handsama. Dette er andre statusrapport. Saker som er avslutta vil ikkje kome 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.
043/10 Forvaltningsrevisjonsprosjekt – Sjølvkostberekningar – VAR – Sektoren - Tinging	28.10.10	Frist 01.11. 2011	29.10.10 Bestilling oversendt til KRYSS-revisjon. 14.10.11 Bede KRYSS om status. 14.10.11 Status frå KRYSS-revisjon. 10.11.11 Status frå KRYSS-revisjon.
056/10 Rapport eigarskapskontroll Alarmsentralen	30.11.10		30.11.10 Tilråding til bst. 30.11.10 s. bst. 01.12.11 s frsp Flora kommune vedr vedtak i bst. 15.12.11 s brev til Flora kommune m frsp bst si handsaming.
Sak 026/11 Revisjonsrapport – Søkelys på indre kontrollrutinar i samband med tildeling av plass, fastsetjing, avrekning og innkreving av eigenbetaling for pensjonærar i heildøgns omsorg og pleie	25.03.11		25.03.11 Vedtak KU – Godkjennt 01.04.11 Sendt til Bystyret 12.05.11 Brev til kommunen der vi ber om beh. Av saka. 15.12.11 s brev til Flora kommune m frsp bst si handsaming.
Sak 027/11 Revisjonsrapport – Anskaffelsar og prosjektstyring i Flora kommune.	25.03.11		25.03.11 Vedtak KU – Bør godkjennast 01.04.11 Sendt til Bystyret. 12.05.11 Brev til kommunen vi ber om beh av saka. 15.12.11 s brev til Flora kommune m frsp bst si handsaming.
Sak 064/11 Skriv og meldingar	27.10.11		27.10.11: Vedtak KU – Teke til vitande.
Sak 065/11 Opplæring.	27.10.11		27.10.11: Vedtak KU – Kontrollutvalet har som intensjon at faste medlemmer og varamedlemmer skal delta på kontrollutvalsopplæring som ver halden på Skei 23. januar 2012.
Sak 076/11 Prosjektrekneskap – Lastebil VAR	08.12.11		08.12.11 Uttale til frmsk. 14.12.11 s/frmsk 17.01.11 Vedtak frmsk sak 005/12.
Sak 077/11 Orientering om revisor si rolle og oppgåver.	08.12.11		08.12.11: Vedtak KU – Teke til vitande.
Sak 078/11 Overordna analyse.	08.12.11		08.12.11 Vedtak KU – Tinge hjå KRYSS.
Sak 01/12 Godkjenning av innkalling og sakliste	19.01.12		19.01.12 Ku har ikkje merknader.
Sak 02/12 Skriv og meldingar.	19.01.12		19.01.12 KU – Ber om Flora kommune sitt svar på rapport vedlagt som SM 02-12. 21.02.12 s. brev til Flora kommune
Sak 03/12 Orientering v/ordførar	19.01.12		19.01.12 Vedtak KU – Utsett til neste møte.
Sak 04/12 Orientering ved rådmannen	19.01.12		19.01.12 Vedtak KU – Tekne til vitande.
Sak 05/12 Årsmelding 2011 frå kontrollutvalet	19.01.12		19.01.12 Tilråding til bst. 19.01.12 s Flora kommune. 09.02.12 Vedtak bst sak 05/12.
Sak 06/12 Møteplan 2012.	19.01.12		19.01.12 Vedtak KU – Godkjennt med endringar.
Sak 07/12 Oppfølgingsliste 1-	19.01.12		19.01.12 Vedtak KU – Tekne til vitande.

2012.			
Sak 08/12 Eventuelt	19.01.12		19.01.12 Nestleiar deltet på FKT-konferansen i Trondheim.
Sak 09/12 Prosjektrekneskap – Sluttrekneskap og sluttrapport prosjekt nr 78606 Asfaltering.			
Sak 10/12 Godkjenning av innkalling og sakliste			
Sak 011/12 Skriv og meldingar.			
Sak 012/12 Orientering v ordførar			
Sak 013/12 Vurdering av oppdragsansvarleg revisor si uavhengigheit.			
Sak 014/12 Reglement kontrollutvalet Flora kommune.			
Sak 015/12 Oppsummering seminar om kontroll og tilsyn i offentlig sektor			
Sak 016/12 Oppføgingsliste 2-2012 Flora			
Sak 017/12 Eventuelt			

Oppdatert 21.02..12.

017/12 EVENTUELT

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 21.02.2012

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	28.02.2012	017/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

- Det vert teke opp sak om diverse tilsettingstilhøve.

Saksutgreiing

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

018/12 ORIENTERING VED RÅDMANNEN OM SKATTEOPPKREVJARFUNKSJONEN

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 28.02.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	28.12.2012	018/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Saka vart teken opp under møte som følgje av SM 16-11 Årsrapport for 2011 Kemnaren i Flora kommune

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalet kallar inn rådmannen for å orientere om skatteoppkrevjarfunksjonen.

019/12 GODTGJERSLE FOR FOLKEVALDE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat

Dato: 28.02.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	28.12.2012	019/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Saka vart teken opp under møte som følgje av SM 18-11 Brev om Presisering i høve krav om erstatning for tapt arbeidsforteneste.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalet viser til brev frå om Presisering i høve krav om erstatning for tapt arbeidsforteneste av 22. januar 2012.
- Kontrollutvalet vurderer det slik at dagens reglement i enkelte tilfelle ikkje er godt nok til å fastsetje kva som er rett godtgjersle for tapt arbeidsforteneste.
- Kontrollutvalet ber rådmannen om snarast å leggje fram sak om nytt reglement for godtgjersle for folkevalde med klare retningslinjer for dei ulike typar godtgjersle for folkevalde, og at det er mogeleg å kontrollere dei ulike utbetalingane mot reglementet.
- Kontrollutvalet tilrår at utbetaling i ikkje kontrollerbare tilhøve inntil vidare vert stansa.