






GLOPPEN KOMMUNE		MØTEBOK			
KONTROLLUTVALET I GLOPPEN KOMMUNE					
Møtestad:	Formannskapssalen	Møtedato:	30.11.2012	Frå kl. :	10:00
				Til kl. :	12:15
Faste medlemmer i Kontrollutvalet :		Møtte:	Forfall:	Merknader :	
Bjarne Bø (Fung leiar)		X		Leiar	
Hans Os		X		Nestleiar	
Svein Helge Hofstad		X			
Irene Moen				Meldt forfall	
Tone Lise Jacobsen				Møtte ikkje	
Varamedlemmer :		Møtte:			
1. Vigdis Henden		X			
2. Karoline Bjerkeset					
3. Jenny Sortrup Hysing					
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:					
Rådmann Marit Elisabeth Larssen og ordfører Anders Ryssdal får tilsendt møteinnkalling til utvalet sine møte.					
Andre som møtte :					
SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø					
Revisor Gunnar Ryste					
Rådmann Marit Elisabeth Larssen i sak 031/12 og sak 032/12					
Saker som vart handsama / drøfta i møtet :					
SAKLISTA I MØTET :					
028/12	Godkjenning av innkalling og sakliste.				
029/12	Skriv og meldingar				
030/12	Reglement for kontrollutvalet i Gloppen.				
031/12	Forvaltningsrevisjonsprosjekt - "Prosjektplanlegging i Gloppen kommune".				
032/12	Orientering investeringsprosjekt.				
026/12	Oppfølgingsliste 4-2012 Gloppen.				
019/12	Eventuelt				
UNDERSKRIFTER :					
 Bjarne Bø (fung. leiar)		 Hans Os		 Vigdis Henden	
 Svein Helge Hofstad					
 Vidar Øvrebø, sekr.					

028/12 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 22.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	028/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyre	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det var ikkje merknadar til innkalling og sakliste.

029/12 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 22.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	029/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

SM 25-12 Vedtak kst sak 080/12 – «Plan for forvaltningsrevisjon for Gloppen kommune for perioden 2012 – 2012»

SM 26/12 Vedtak kst sak 080/12 – «Alarmsentralen Sogn og Fjordane IKS eigarskapskontroll – Gloppen kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

Sakutgreiing

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:

030/11 REGLEMENT KONTROLLUTVALET GLOPPEN KOMMUNE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 25.11.2011

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	30.11.2012	030/11	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Kommunestyret		-	-	Ja

Saksvedlegg.

- Utkast til reglement for kontrollutvalet i Gloppen kommune.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommuneleva.
- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.
- Forskrift om revisjon i kommunar og fylkeskommunar.
- Rapport 85-tilrådingar om eigenkontroll i kommunane utgjeve av KRD.
- Høyringsnotat om endringar i kommunelova, KRD.
- Kommunetyresak 031/11 og 079/12
- Kontrollutvalssak 030/11 og 008/12
- Formannskapsak 018/12

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kommunestyret godkjenner reglementet for kontrollutvalet i Gloppen kommune.

KONTROLLUTVALET SI TILRÅDING TIL KOMMUNESTYRET:

- Kommunestyret har bede kontrollutvalet handsame reglement for kontrollutvalet på ny i kommunestyresak 079/12.
- Kontrollutvalet handsama reglementet på ny den 30.11.2012 utan å gjere endringar i opphavleg utkast til reglement.
- Kommunestyret godkjenner reglementet for kontrollutvalet i Gloppen kommune.

Saksutgreiing

REGLEMENT KONTROLLUTVALET GLOPPEN KOMMUNE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Innføring av reglement for kontrollutvalet i Gloppen kommune.

Saksopplysningar:

I brev frå Gloppen kommune den 05.10.2011 vert det stilt spørsmål om kontrollutvalet ventar på eit forslag til reglement for kontrollutvalet. I e-post den 6. oktober svarar SEKOM-sekretariat at dei ser det som naturleg at det er sekretariatet som legg fram forslag til nytt reglement for kontrollutvalet, og at kontrollutvalet gjev tilråding til kommunestyret om dette og at kommunestyret så gjer vedtak i saka.

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. Både FKT og NKRF har uttalt at det er slik det vil vere. Det vert vist til kontrollutvalsboka. Kontrollutvalet gjev tilråding om reglementet til kommunestyret.

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 kommunestyret. Kommunestyret gjer vedtak i saka.

Saka vart handsama i kommunestyret i sak 079/12 «Nytt reglement for kontrollutvalet – vidare behandling», den 01.10.2012. Saka vart her sendt til bake til kontrollutvalet for ny handsaming.

Sekretariatet sine vurderingar:

Utkast reglement for kontrollutvalet i Gloppen kommune

Lov av 25. september 2002 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 kommunestyret, 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 Gloppen kommune, og at kommunen leverer sine tenester og utfører sitt mynde effektivt og målretta i samsvar med lov, forskrift og andre reglar samt kommunestyret sine føresetnader og vedtak. Utvalet skal framstå som eit kompetent, uavhengig, objektivt og synleg organ med høg integritet.

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

§ 2 Val – samansetjing

Kontrollutvalet skal ha fem medlemer. Det skal veljast tre varamedlemer i nummerert rekkjefølgje. Den øvste på lista vil alltid bli kontakta først ved forfall til kontrollutvalsmøte. Minst ein av medlemmane skal veljast blant kommunestyret sine medlemmar. Dei andre medlemmane vert valde på fritt grunnlag.

Leiar i kontrollutvalet skal veljast mellom dei faste medlemmane i kommunestyret.

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

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

Ved val av medlemer og varamedlemer skal omsynet til representativitet i kommunestyret særleg ivaretakast. Det bør vidare leggjast vekt på å få medlemer og varamedlemer 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 kommunestyret.

§ 3 Kontrollutvalet sine oppgåver - Arbeidsområde og saksgang

Kontrollutvalet sine oppgaver er gitt i kommunelova kap. 12 forskrift om kontrollutval og forskrift om revisjon. Kommunestyret kan be utvalet utføre særskilte tilsynsoppgaver 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 årsrekneskapan for kommunen og sjå til at revisor og kommunestyret sine merknader vert fylgt opp.
- Forvaltningsrevisjon, som er systematiske vurderingar av kommunen sin økonomi, produktivitet, måloppnåing og verknader ut frå kommunestyret sine vedtak og føresetnader. Kontrollutvalet skal utarbeide plan for forvaltningsrevisjon, som skal leggest fram for kommunestyret. Utvalet skal rapportere resultatane av gjennomførte forvaltningsrevisjonar til kommunestyret.
- 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 kommunestyret om gjennomførte selskapskontrollar.
- Granskingar eller undersøkingar. Kontrollutvalet kan på eige initiativ eller etter vedtak i kommunestyret 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 kommunestyret. Det er kommunestyret som vedtek desse planane.

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

Kommunestyret 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 kommunestyret.

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, 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.

Kontrollutvalsleiari og nestleiar i kontrollutvalet har møte- og talerett i kommunestyret 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 Gloppen 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 kommunestyret.

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

Kommunestyret 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 sørger for at innkalling og føring av møtebok i samband med møta i kontrollutvalet.

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

Sekretariatet skal følgje opp at saker som gjeld kontrollutvalet sitt ansvar og sine oppgåver 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.

Kontrollutvalet legg opp til revisjonsordning tilpassa kommunestyret sitt tilsynsbehov.

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

Vedteke av Gloppen kommunestyre 17.12.2012.

031/12: FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT - PROSJEKTPLANLEGGING I GLOPPEN KOMMUNE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø SEKOM- sekretariat

Dato: 22.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	031/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

Vedlegg til saka:

- Utkast tingingsdokument.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.
- RSK 001
- Kontrollutvalssak 023/12.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

1. Tinginga for prosjektet "Prosjektstyring i Gloppen kommune".
2. Tingingsdokumentet vert sendt over til Kommunerevisjonen i Nordfjord for operasjonisering.
3. Kommunerevisjonen i Nordfjord vert kalla inn til neste møte for å gje tilbakemelding på tinginga.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

- Tinginga for prosjektet "Prosjektstyring i Gloppen kommune".
- -Tingingsdokumentet vert sendt over til Kommunerevisjonen i Nordfjord for operasjonisering.
- Kommunerevisjonen i Nordfjord vert kalla inn til neste møte for å gje tilbakemelding på tinginga.

Saksutgreiing

FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT - PROSJEKTPLANLEGGING I GLOPPEN KOMMUNE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Tinging av forvaltningsrevisjonsprosjektet ”Prosjektplanlegging i Gloppen kommune”

Saksopplysningar:

Kommunelova §77 nr. 4, 2. punktum pålegg kontrollutvalet å sjå til at det vert utført forvaltningsrevisjon i kommunen. Etter Forskrift om kontrollutval i kommunar § 10 skal kontrollutvalet utarbeide ein plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Denne planen skal vere basert på ein overordna analyse.

Kontrollutvalet har fått presentert overordna analyse og basert på denne er det 23.08.2012 gjeve tilråding frå kontrollutvalet til kommunestyret om plan for forvaltningsrevisjon. Kommunestyret har vedteke planen i sak 080/12 Plan for forvaltningsrevisjon for Gloppen kommune 2012 – 2015.

Prosjektet som er prioritert øvst i planen er «Prosjektplanlegging i Gloppen kommune»

SEKOM-sekretariat har no utarbeidd eit utkast til tinging av oppdraget. Utkastet ligg ved. Etter vedtak i kontrollutvalet vil tinginga bli sendt til Kommunerevisjonen i Nordfjord, som vil operasjonalisere og gje tilbakemelding på tinginga. Kommunerevisjonen i Nordfjord vil bli kalla inn til møtet for å diskutere prosjektet.

SEKOM-sekretariat har også utarbeidd ein mal som vi ynskjer å nytte når vi tingar oppdrag. Sjå tingingsdokumentet.

Vidare ser vi føre oss vidare sakshandsaming av forvaltningsrevisjonsprosjektet slik:

- Oversending av tinginga til Kommunerevisjonen i Nordfjord.
- Tilbakemelding frå Kommunerevisjonen i Nordfjord vedr. tingingsdokumentet med tidsplan for gjennomføring.
- Handsaming av tilbakemelding frå Kommunerevisjonen i Nordfjord i kontrollutvalet.
- Innhenting av status gjennom prosessen.
- Fortlaupande tilbakemeldingar til kontrollutvalet.
- Fortlaupande dialog rundt prosjektet med høve til revurdering av problemstillingar med meir. Initiativ frå Kommunerevisjonen i Nordfjord
- Levering av prosjekt frå Kommunerevisjonen i Nordfjord til SEKOM
- Handsaming av rapport i kontrollutvalet.
- Handsaming av rapport i kommunestyret.
- Oppfølging av kommunestyret sitt vedtak eit år etter vedtak i kommunestyret

Sekretariatet sine vurderingar:

Det vert vist til saksutgreiinga.

SEKOM-sekretariat

Sekretariat for dei kommunale kontrollutvala i Askvoll, Bremanger, Eid, Fjaler, Flora, Førde, Gaular, Gloppen, Gulen, Hornindal, Hyllestad, Jølster, Naustdal, Solund og Stryn

Kommunerevisjonen i Nordfjord
Tonningsgata 4

6783 Stryn

Førde 30.11.2012

TINGING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT "PROSJEKTSTYRING I GLOPPEN KOMMUNE"

Prosjektnamn

Prosjektstyring i Gloppen kommune

Bakgrunn for undersøkinga

Forvaltningsrevisjon er heimla i kommunelova § 77 pkt. 4 og i forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar kap. 5. I § 9 i forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar går det fram at kontrollutvalet skal sjå til at det årleg vert gjennomført forvaltningsrevisjon av verksemda i kommunen.

Kontrollutvalet i Gloppen gav 23.08.2012 kommunestyret i Gloppen tilråding om plan for forvaltningsrevisjon. Kommunestyret i Gloppen gjorde i sak 080/12 Plan for forvaltningsrevisjon vedtak i saka. Kontrollutvalet gjorde vedtak om å tinge prosjektet i sak 030/11 den 30.11.12.

Formål med undersøkinga

Dei styrande organ i Gloppen kommune ynskjer ei vurdering av prosjektplanlegging i Gloppen kommune.

Avgrensing av undersøkinga

Perioden 2011 og 2012

Aktuelle problemstillingar og vilkår for prosjektet

- Vurder om Gloppen kommune har eit tilfredstillande system /retningslinjer for planlegging, gjennomføring og avslutning av investeringsprosjekt.
 - Prosedyrer/retningslinjer
 - Verktøy
 - Anbud
 - Budsjett
 - Politiske vedtak
 - Prosjektrekneskap

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

Økonomi

Prosjektet skal gjennomførast innanfor dei tildelte ressurstimane i avtalen med leverandør .

Kjeldegrunnlag

Kommunelova.
Plan for forvaltningsrevisjon 2012 – 2015.
RSK001.

Rapportering

Revisor skal gje tilbakemelding til kontrollutvalet på tingingsdokumentet i samsvar med føresegnene i RSK001. Jfr særskilt pkt. 11, 12, 16, 19 og 20.
Det vil bli innhenta status frå revisor framfor møte i kontrollutvalet inntil rapport vert levert.
Rapport skal leverast innan 1. juni 2012.

Tinginga er vedteken godkjent i kontrollutvalet såleis:

Sak 31/12 30. november 2012.

Bjarne Bø

Bjarne Bø
-kontrollutvalsleiar-


Vidar Øvrebb

SEKOM-sekretariat

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

032/12 ORIENTERING INVESTERINGSPROSJEKT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 22.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	032/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- Brev frå kontrollutvalet til Gloppen kommune – Prosjektrekneskapar – Politisk handsaming, datert 24.08.2012.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kontrollutvalsak 019/10, 25/11 og 25/12
- Kommunestyresak 057/10

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Orienteringa om investeringsprosjekt vert teken til vitande.
-

- Administrasjonen jobbar med økonomireglementet.
- Rådmann vil forsøke å legge fram sak til neste kommunestyremøtet i desember.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Orienteringa om investeringsprosjekt vert teken til vitande.

ORIENTERING INVESTERINGSPROSJEKT

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Orientering ved rådmannen om investeringsprosjekt under arbeid.

Saksopplysningar:

I kontrollutvalsmøte den 02.12.2010 gjorde kontrollutvalet einstemmig vedtak om følgjande tilråding til kommunestyret:

- *Gloppen kommune bør utarbeide økonomireglement eller rutinar der det går fram at avslutta prosjektrekneskapar med bruttokostnad over kr. 2.000.000,- skal leggjast fram for kontrollutvalet for uttale før det vert sendt over til formannskapet for tilråding og kommunestyret for endeleg vedtak. Storleiken på beløpet vert teke opp til vurdering annakvart år.*
- *Det bør leggjast fram sluttrapport og rekneskapar for avslutta prosjekt snarast.*

Den 13.12.2010 gjorde kommunestyret tilsvarende vedtak i kommunestyresak 057/10.

I samband med kontrollutvalsmøte den 11.06.12 og gjennomgang av årsrekneskapen for 2011 vart det stadfesta at kommunestyrevedtak 057/10 ikkje er effektuert.

I kontrollutvalssak 025/12 den 23.08.2012 ”Rekneskapar avslutta investeringsprosjekt – Gloppen kommune” vart det gjort følgjande vedtak:

- *Kontrollutvalet kallar inn rådmann for å orientere om status i arbeidet med økonomireglement og rutinar rundt avslutta prosjektrekneskap i Gloppen kommune.*

24.08.2012 er det sendt brev til rådmannen om at han vert kalla inn til neste møte i kontrollutvalet for å orientere om arbeidet med økonomireglement og rutinar rundt avslutta prosjektrekneskap i Gloppen kommune.

Rådmannen er kalla inn til møtet.

Sekretariatet sine vurderingar:

033/12 OPPFØLGINGSLISTE 4-2012

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 22.12.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval Formannskap Kommunestyre	30.11.2012	033/12 - -	- - -	Ja

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 4-2012 Gloppen.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Orienteringa om investeringsprosjekt vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Orienteringa om investeringsprosjekt vert teken til vitande.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 4-2012 GLOPPEN

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. 22.september 2012.

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

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

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppfølgingsliste 4-2012 - Gloppen.

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

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

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
019/10: Kontrollutvalsarbeid – tiltak.	2.12.10		02.12.10: Vedtak KU 13.02.10 s. brev til adm om tiltak Informasjon frå einingane. Tertialrapportar Tilsynsrapportar frå fylkesmannen. Informasjon frå revisor Kvalitetsrapportar etter kontroll av revisor. Orientering investeringsprosjekt kvart år i september. 18.07.11 Svar frå Gloppen om mottak av brev om orientering i neste møte.
018/10 Rutinar avslutta investeringsprosjekt – Uttale frå kontrollutvalet	02.12.10		02.12.10 Tilråding til kst. 03.12.10 saka s. Gloppebn kommune. 13.12.10 Vedtak kst sak 057/10: - <i>Gloppen kommune bør utarbeide økonomireglement eller rutinar der det går fram at avslutta prosjektrekneskapar med bruttokostand over kr 2.000.000,- skal leggjast fram for kontrollutvalet for uttale før det vert sendt over til formannskapet for tilråding og kommunestyret for endeleg vedtak.</i> - <i>Det bør leggjast fram sluttrapport og rekneskapar for avslutta prosjekt snarast.</i> 11.06.12: I samband med kontrollutvalsmøte og gjennomgang av årsrekneskapen for 2011 vart det stadfesta at dette ikkje er effektuert. 24.08.12 Brev
11/11 Rapport eigarskapskontroll Alarmsentralen	01.06.11		01.06.11: Tilråding til kst. 01.06.11: s kst. 14.07.11 Påminning om saka. 18.07.11 Stadfesting mottak av påminning. 23.02.12 Brev til Gloppen kommune 04.06.12 Brev lagt som sm til møtet i KU. Ikkje handsama i kst.
Sak 028/11 Val av forvaltningsrevisjonsprosjekt.	02.12.11		29.06.11 Brev til Gloppen kommune. 02.09.11 Brev til Gloppen kommune 02.12.11 Vedtak i KU - Kontrollutvalet utset val av forvaltningsrevisjonsprosjekt inntil Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2011 – 2015 er vedteken av kommunestyret.
Sak 029/11 Overordna analyse – tinging.	02.12.11		02.12.11 Vedtak i KU – ”Kontrollutvalet tingar overordna analyse frå Kommunerevisjonen i Nordfjord.”
Sak 030/11 Reglement for kontrollutvalet.	02.12.11		02.12.11 Vedtak KU- Kommunestyret godkjenner reglementet for kontrollutvalet i Gloppen. 06.12.11 Reglementet for kontrollutvalet sendt til KS 23.02.12 Brev til fmsk om ku sin innstillingsrett til kst. 23.02.12 Div e-postar 24.05.12 E-post til sh om status. 04.06.12 Brev av 23.2.12 Lagt som sm til møtet i KU 04.06.12 Kopi av brev frå fm til G. kom lagt ved som

			sm. 21.06.12 Brev frå rm til G.kom. Sjå skriv og meldingar.
Sak 006/12 Oppfølgingsliste 1-2012 – Gloppen	22.02.12		- 22.02.12 Vedtak KU- Kontrollutvalet ber om at rapport etter eigarskapskontroll i Alarmsentralen Sogn og Fjordane IKS vert lagt fram for kommunestyret. - 23.02.12 E-post sendt itl Gloppen kommune. Ikkje handsama i kst
Sak 008/12 Sak formannskapet – reglement for kontrollutvalet.	22.02.12		- 22.02.12 Vedtak ;KU: Kontrollutvalet ber formannskapet trekkje saka frå sakskartet. - 23.02.12 Brev «Reglement for kontrollutvalet Gloppen kommune» sendt til Gloppen kommune. - 23.02.12 Div e-postar om saka. 24.05.12 Bede sh om status. 04.06.12 Brev av 23.2.12 Lagt som sm til møtet i KU 04.06.12 Kopi av brev frå fm til G. kom lagt ved som sm. 21.06.12 Brev frå fm til G.kom
Sak 09/12 orientering leiarutviklingsprogram Gloppen kommune	22.02.12		22.02.12 Vedtak KU – Kalle rdm inn til neste møte for - å orientere. - 23.08.12 Rådmann orienterte om leiarutviklingsprogram i sak 022/12. Vedtak i KU: - Sjå sak 022/12
Sak 12/12 Orientering leiarutviklingsprogram	03.05.12		03.05.12 Vedtak KU: Saka utsett til neste møte.
Sak 13/12 Overordna analyse	03.05.12		03.05.12 Vedtak KU: Utsett til neste møte
Sak 18/12 Årsrekneskapen 2011 – Gloppen kommune.	04.06.12		04.06.12 Fråsegn til kst
Sak 19/12 Eventuelt	04.06.12		04.06.12 Vedtak KU - Kontrollutvalet tek i neste møte opp sak om å følgje opp kommunestyret sitt vedtak i sak 057/10 «Rekneskap for avslutta investeringsprosjekt – rutinar» av 13.12.10. - Kontrollutvalet tek i neste møte opp sak om å følgje opp at kontrollutvalsak 11/11 «Eigarskapskontroll Alarmsentralen Sogn og Fjordane IKS» av 01.06.11 vert lagt fram for kommunestyret. Kontrollutvalet handsamar plan for forvaltningsrevisjon i neste møte i kontrollutvalet.
020/12 Godkjenning av innkalling og sakliste.	23.08.12		23.08.12 Vedtak i KU: Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.
021/12 Skriv og meldingar.	23.08.12		23.08.12 Vedtak i KU: Skriv og meldingar teken til vitande.
022/12 Orientering leiarutviklingsprogram.	23.08.12		23.08.12 Vedtak i KU: - - Kontrollutvalet tek orienteringa om leiarutviklingsprogram til vitande. - Sekretariatet distribuerer rådmannen sin presentasjon til kontrollutvalet
023/12 Plan forvaltningsrevisjon – Gloppen kommune.	23.08.12		23.08.12 Vedtak i KU: 24.08.12 Sendt tilråding frå kontrollutvalet til kommunestyret Lag forslag til bestilling av prosjekt 1 til neste møte.
024/12 Budsjett for drift av kontrollutvalet 2013.	23.08.12		23.08.12 Vedtak i KU: 24.08.12 Sendt kontrollutvalet si tilråding til kommunestyret.

025/12 Rekneskapar avslutta investeringsprosjekt – Gloppen kommune.	23.08.12		23.08.12 Vedtak i KU: Kontrollutvalet kallar inn rådmann for å orientere om status i arbeidet med økonomireglement og rutinar rundt avslutta prosjektrekneskap i Gloppen kommune. 24.08.12 Brev sendt til rådmann vedrørende orientering.
026/12 Oppfølgingsliste 3-2012 Gloppen.	23.08.12		23.08.12 Vedtak i KU: Oppfølgingsliste 3-2012 vert teken til vitande.
027/12 Eventuelt.	23.08.12		23.08.12 Vedtak i KU: Då kontrollutvalet ikkje har representant i kommunestyret, møter kontrollutvalsleiar som tilhøyrar i kommunestyret. Er leiar forhindra i å møte, møter nestleiar.
			-

Oppdatert 22.09.2012

034/12 EVENTUELT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 22.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	034/12	-	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.