

## FLORA KOMMUNE

## MØTEBOK

## KONTROLLUTVALET I FLORA KOMMUNE

<b>Møtestad:</b>	<b>Møtedato:</b>	<b>Frå kl: 09.30</b>
Flora samfunnshus "Ytterøyane"	27.4.2012	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.	X		

Personlege varamedlemmer :	Møtte:	Forfall:	Merknader :
1. Sture Thorgaard, Håvågen 6, 6900 Florø.			
2. Einar Jacobsen, Digreneset 17, 6900 Florø.			
3. Gunn Jansen.			
4. Henning Ryland, Auklandsvegen 11, 6900 Florø.		X	
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.

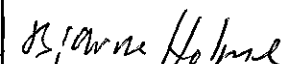
**Andre som møtte :**

SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø  
 KRYSS-revisjon v/Trine Vokuhl og Terje Førde sakene 035/12 - 37/12  
 Personalsjef Trond Ramstad Olsen i sak038/12  
 Kommunalsjef Linda Asphjell sakene 035/12 - 038/12

**Saker som vart handsama / drøfta i møtet :****SAKLISTA I MØTET :**

- 033/12 Godkjenning av innkalling og sakliste.  
 034/12 Skriv og meldingar.  
 035/12 Årsrekneskapen 2011 - Invandrarsenteret KF  
 036/12 Årsrekneskapen 2011 - Alhuset i Eikefjord.  
 037/12 Årsrekneskapen 2011 - Flora Kjøkkenservice.  
 038/12 Orientering om tilsetningstilhøve (Ikkje offentleg)  
 039/12 Kontrollutvalsmøte ute i einingane.  
 040/12 Oppfølgingsliste 4-2012 – Flora.  
 041/12 Eventuelt. (IKKJE OFFENTLEG)

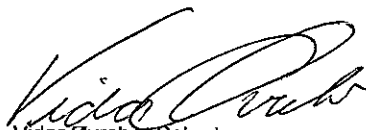
**UNDERSKRIFTER :**

  
 Bjarne Holme  
 leiar

  
 Ingvar T Myrvollen

  
 Bjørg Mikalsen

  
 Berit Hovland

  
 Vidar Øvrebø, Sekretær

## 033/12 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
Dato: 19.03.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	27.04.2012	033/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

## 034/12 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
Dato: 19.04.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	27.04.2012	034/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyre	-	-	-	Nei

### Saksvedlegg

- SM 25-12 Tilsynsrapport frå Fylkesmannen i Sogn og Fjordane – Tilsyn etter barnehagelova, datert 13.03.2012
- SM 26-12 Vedtak bystyresak 026/12 Revisjonsrapport 26/11 – søkelys på indre kontrollrutiner – Flora omsorgssenter.
- SM 27-12 Vedtak bystyresak 029/12 – Revisjonsrapport 027/11 - Anskaffelsar og prosjektstyring i Flora kommune.
- SM 28-12 Vedtak bystyresak 028/12 – Rapport om eigarskapskontroll – alarmsentralen i Sogn og Fjordane IKS – Flora kommune.
- SM 29-12 Brev frå KRYSS-revisjon til Helsedirektoratet – Rapportering tal personar med psykisk utviklingshemming pr 01.01.2012 – Revisjonsuttale, datert 11.04.2012.
- SM 30-12 Brev frå KRYSS-revisjon til Fylkesmannen i Sogn og Fjordane – Revisjonsuttale – Rapportering middelbruk tilskotsmidlar lågterskel-tilbodet Loftet til rusavhengige, 1401 Flora, datert 30.03.2012.
- SM 31-12 E-post frå KRYSS-revisjon – «Rådmann sine kommentarar til høyringa», datert 19.04.12.
- SM 32-12 Revisjonsberetning - Uttalese om årsrekneskapet for Kinn Kyrkjelege Felle råd 2011, datert 21.03.2012.

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Skriv og meldingar vert tekne 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:**

## 035/12 ÅRSREKNESKAPEN 2011 - KF INNVANDRARSENTERET I FLORA

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
**Dato:** 19.04.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	27.04.2012	035/12	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

### Saksvedlegg.

- Revisjonsmelding frå KRYSS- revisjon datert 15.03.2012.
- Årsmelding 2011, datert 22.02.2012.
- Eigenerklæring frå dagleg leiar og rekneskapsjef, datert 22.02.2012.
- Årsrekneskap for 2011.

### Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 15.03.2012.
- Kontrollutvalet vurderer det slik at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre.

### KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL BYSTYRET:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 15.03.2012.
- Kontrollutvalet vurderer det slik at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre.

Saksutgreiing

## **ÅRSREKNESKAPEN 2011 - KF INNVANDRARSEENTERET I FLORA**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### **Innleiing – Kva saka gjeld**

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2011 for KF Innvandrarsenteret i Flora.

### **Saksopplysningar:**

Årsrekneskapen er avgjeven av rekneskapssjef og dagleg leiar. Årsmelding er underteikna av dagleg leiar 22.02.2012. Rekneskapen viser eit netto driftsresultat på kr. 2.481.694,67. Etter interne finanstransaksjonar er rekneskapen gjort opp med eit mindreforbruk på kr. 1.776.549,67.

Det vert gjort merksam på at i alle rekneskapssaker er det formannskapet som gjev innstilling/tilråding til bystyret. Formannskapet gjev innstilling/tilråding når revisjonsmelding føreligg og kontrollutvalet har gjeve sin uttale. Det ligg til bystyret å disponere mindreforbruket.

I revisjonsmeldinga kjem det til uttrykk at årsrekneskapen er avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev eit uttrykk for føretaket si økonomiske stilling pr. 31.12.2011.

### **Sekretariatet sine vurderingar:**

SEKOM-sekretariat viser til rekneskapen, revisjonsmelding og til det som elles ligg føre av dokument i saka. Revisor har ingen presiseringar eller atterhald i revisjonsmeldinga. Vi vurderer det slik at kontrollutvalet bør uttale at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre.

## 036/12 ÅRSREKNESKAPEN 2011 – ALLHUSET I EIKEFJORD

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

**Dato:** 20.04.2011

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	27.04.2011	036/12	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

### Saksvedlegg.

- Revisjonsmelding frå KRYSS- revisjon datert 11.04.2012.
- Erklæring frå dagleg leiar og rekneskapsjef, datert 20.02.2012.
- Årsrekneskap for 2011 med notar, datert 11.04.2012.
- Årsrapport for Allhuset Eikefjord 2011, datert 19.02.2012.

### Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 11.04.2012.
- Kontrollutvalet vurderer det slik at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre.

### KONTROLLUTVALET SI FRÅSEGN TIL BYSTYRET:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 11.04.2012.
- Kontrollutvalet vurderer det slik at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre.

Saksutgreiing

## **ÅRSREKNESKAPEN 2011 – ALLHUSET I EIKEFJORD**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### **Innleiing – Kva saka gjeld**

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2011 for Allhuset i Eikefjord.

### **Saksopplysningar:**

Årsrekneskapen er avgjeven av rekneskapsjef og dagleg leiar. Årsrapporten er underteikna av dagleg leiar 19.02.2012. Rekneskapen viser eit negativt netto driftsresultat på kr. 7.114,45. Meirforbruket er delevis inndecka av tidlegare års mindreforbruk med 5.277,60 . Årets regneskapsmessige meirforbruk er på kr 1.836,85. SEKOM-sekretariat gjer merksam på at i alle rekneskapsaker er det formannskapet som gjev innstilling/tilråding til bystyret. Formannskapet gjev innstilling/tilråding til Bystyret når revisjonsmelding føreligg og kontrollutvalet har gjeve sin uttale.

I revisjonsmeldinga kjem det til uttrykk at årsrekneskapen er avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev eit uttrykk for føretaket si økonomiske stilling pr. 31.12.2011.

### **Sekretariatet sine vurderingar:**

SEKOM-sekretariat viser til rekneskapen, revisjonsmelding og til det som elles ligg føre av dokument i saka. Revisor har ikkje merknader til rekneskapen i form av presiseringar eller atterhald. Vi vurderer det slik at rekneskapen bør godkjennast slik han ligg føre.

Administrasjon og revisor er innkalla til møtet, og kan evt. svare på spørsmål kring rekneskapen.



## 037/12 ÅRSREKNESKAPEN 2011 – FLORA KJØKKENSERVICE KF

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

**Dato:** 20.04.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	27.04.2012	037/12	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyret		-	-	Ja

### Saksvedlegg.

- Revisjonsmelding frå KRYSS- revisjon datert 27.03.2012
- Eigenerklæring frå dagleg leiar og rekneskapssjef, datert 29.02.2012.
- Årsmelding 2011, datert 14.03.2012 .
- Årsrekneskap for 2011 med notar, datert 27.03.2012.

### Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 27.03.2012.
- Kontrollutvalet har ikkje merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

### KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL BYSTYRET:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 27.03.2012.
- Kontrollutvalet har ikkje merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Saksutgreiing

## **ÅRSREKNESKAPEN 2011 – FLORA KJØKKENSERVICE KF**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### **Innleiing – Kva saka gjeld**

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2011 for Flora Kjøkkenservice KF.

### **Saksopplysningar:**

Årsrekneskapen er avgjeven av rekneskapssjefen og dagleg leiar og viser eit netto driftsresultat på kr. 91.521,92. Netto driftsresultat er disponert ved overføring til investeringsrekneskapen. Etter dette er rekneskapen gjort opp i balanse.

I alle rekneskapssaker er det formannskapet som gjev innstilling/tilråding til bystyret. Formannskapet gjev innstilling/tilråding når revisjonsmelding føreligg og kontrollutvalet har gjeve sin uttale. Det ligg til bystyret å gjere endeleg vedtak om disponering resultatet.

I revisjonsmeldinga kjem det til uttrykk at årsrekneskapen er avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gjev eit uttrykk for føretaket si økonomiske stilling pr. 31.12.2011.

Revisor har ikkje presiseringar eller atterhald i revisjonsmeldinga.

### **Sekretariatet sine vurderingar:**

SEKOM-sekretariat viser til årsrapport, rekneskap, revisjonsmelding. Vi vurderer det slik at kontrollutvalet bør uttale at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre.

## 039/12 KONTROLLUTVALSMØTE UTE I EININGANE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 19.04.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	27.04.2012	039/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

### Saksvedlegg

#### Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kontrollutvalsak 032/12 «Kontrollutvalsmøte ute i einingane»

#### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Neste Kontrollutvalsmøte vil verte helde på .....

#### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalsmøte den 31. august vil vert helde på Helsestasjonen, dette for at kontrollutvalet ynskjer å gjere seg kjent ute i organisasjonen til Flora kommune.
- Kontrollutvalet vil be om ei omvisning på avdelinga under møtet.

Saksutgreiing

## **KONTROLLUTVALSMØTE UTE I EININGANE**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### **Innleiing – Kva saka gjeld**

Halde enkelte kontrollutvalsmøte ute i einingane i kommunen.

### **Saksopplysningar:**

I kontrollutvalsmøte 27.04.2012 vart det teke opp sak om å arranger enkelte kontrollutvalsmøte ute i einingane i kommunen.

I sak 032/12 «Kontrollutvalsmøte ute i einingane» vart det gjort følgjande vedtak:

- *Kontrollutvalet vil i neste møte peike ut kva eining ein vil vitje først.*

**Sekretariatet sine vurderingar.**

## 040/12 OPPFØLGINGSLISTE 4-2012 FLORA

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
**Dato:** 20.03.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	27.04.2012	040/12	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyre		-	-	

### Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 4-2012 Flora.

### Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingsliste 4-2012 Flora vert teken til vitande.

### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Saksutgreiing

## **OPPFØLGINGSLISTE 4-2012 FLORA**

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. 20.04 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.

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

### **Sekretariatet sine vurderingar:**

## Oppfølgingsliste 4-2012 – 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. 28.02.12 Kontrollutvalet ber om at det blir purra. 07.03.12 s brev til KRYSS ber om status. 09.03.12 Status frå KRYSS.
Sak 078/11 Overordna analyse.	08.12.11		08.12.11 Vedtak KU – Tinge hjå KRYSS.
Sak 08/12 Eventuelt	19.01.12		19.01.12 Nestleiar deltet på FKT-konferansen i Trondheim 6. og 7. 6.2012.
Sak 011/12 Skriv og meldingar.	28.02.12		28.02.12 Vedtak KU: -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.
Sak 014/12 Reglement kontrollutvalet Flora kommune.	28.02.12		28.02.12 Vedtak KU: -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.  05.03.12 s. Flora kommune.
Sak 015/12 Oppsummering seminar om kontroll og tilsyn i offentleg sektor	28.02.12		28.02.12 Saka utsett til OA er levert og ordf har orientert.
019/12 Godtgjersle for folkevalde	28.02.12		28.02.12 Vedtak KU - 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 retningsliner for dei ulike typar godtgjersle for folkevalde, og at det er moeleg å kontrollere dei ulike utbetalingane mot reglementet.

			- Kontrollutvalet tilrår at utbetaling i ikkje kontrollerbare tilhøve inntil vidare vert stansa.  07.03.12 Brev til Flora kommune.
022/12 Godkjenning innkalling og sakliste.	27.03.12		27.03.12 Vedtak KU – Godkjent.
023/12 Skriv og meldingar	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU – Teke til vitande.
024/12 Orientering om strategiar og utfordringar v/ordførar.	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU – Teke til vitande
025/12 Orientering om skatteoppkrevjarfunksjonen v/rådmannen.	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU – Teke til vitande.
026/12 Orientering om tilsettingstilhøve v/rådmannen <b>Ikkje offentleg</b>	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU – Saka utsett.  <b>Sjå sak 36/12</b>
027/12 Vurdering bystyresak 033/12 Hovudavtale og delavtalar mellom Krokane bydelsutval og Flora kommune.	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU – (fleirtal) KU vel på noverande tidspunkt å ikkje sjå nærare på saka.
028/12 Status FV-prosjekt – Sjølvkostberekningar VAR-sektoren.	27.03.12		27.03.12 Vedtak KU – Teke til vitande.
029/12 Oppfølgingsliste 2-2012 Flora.	27.03.12		27.03.12 Vedtak KU – Teke til vitande.
030/12 Eventuelt	27.03.12		27.03.12: Vedtak KU: - Kontrollutvalet tek opp sak om effektivering av politiske vedtak. - Kontrollutvalet tek opp sak om å halde kontrollutvalsmøte ute i einingane.
031/12 Effektivering politiske vedtak.			27.03.12: Vedtak KU: - Kontrollutvalet registrer at politiske vedtak ikkje vert effektuerte innan gjevne fristar. - Vedtak i Klagesaka kraftlina kv420 Fardal - Ørskog der bystyret gjorde vedtak 09.02.2012 er ikkje sendt OED innan klagefristen. - Kontrollutvalet ber om at rådmannen innan neste møte i kontrollutvalet 27.04.2012 gjev ei skriftleg orientering om rutinar for effektivering av politiske vedtak.  <b>Sjå sak 037/12</b>
032/12 Kontrollutvalsmøte ute i einingane.			27.03.12 Vedtak KU: - Kontrollutvalet vil i neste møte peike ut kva eining ein vil vitje først.  <b>Sjå sak 038/12</b>

Oppdatert 20.04.12.