
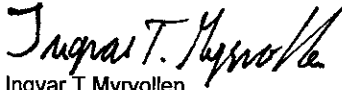






FLORA KOMMUNE

MØTEBOK

KONTROLLUTVALET I FLORA KOMMUNE

Møtestad:		Møtedato:		Frå kl: 09.30	
Flora samfunnshus - Ytterøyane		30.11.2012		Til kl: 11.45	
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		Sakene 77-85/12.	
5. Berit Hovland.		X			
Personlege varamedlemmer:					
		Møtte:			
1. Sture Thørgaard, Håvågen 6, 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:					
Ordførar 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/Trine Vokuhl sakene 81-84/12. Tenesteleiar Relulf Refsnes sakene 81-84/12.					
Saker som vart handsama / drøfta i møtet:					
SAKLISTA I MØTET:					
76/12 Godkjenning av innkalling og sakliste.					
77/12 Skriv og meldingar.					
78/12 Plan for selskapskontroll 2012 -2016.					
79/12 Oppfølgingsliste 8-2012 Flora.					
80/12 Eventuelt.					
81/12 Prosjektrekneskap – prosjekt nr 78624 -Trafikksikring 2010.					
82/12 Prosjektrekneskap – prosjekt nr 78629 - Veg til Botnastranda industriområdet.					
83/12 Prosjektrekneskap – prosjekt nr 78592 - Skytebane teknisk anlegg.					
84/12 Prosjektrekneskap – prosjekt nr 79507 – Rehab avl - leidningar.					
85/12 Overordna analyse.					
UNDERSKRIFTER:					
 Bjarne Holme leiar		 Ingvar T Myrvollen		 Berit Hovland	
 Eva Richter		 Asgeir Tveit, sekr.		 Bjørg Mikalsen	

076/12 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 21.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	076/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det var ikkje merknader til innkalling og sakliste.

077/12 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 21.11.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	077/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyre	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- SM 50-12 Revisjonsuttale av tilskot til Palliativ ressursgruppe 2011, datert 14.11.12
- SM 51-12 Revisjonsuttale – Spelemiddelrekneskapen for anleggsnr 1401 000607
Eventyrskogen, sti og brygge, datert 09.11.12.
- SM 52-12 Vedtak bystyresak 142/12 Sluttrapport prosjekt 75634 – Gang-/sykkelveg
Eikefjord – etappe II.
- SM 53-12 Brev frå kontrollutvalet til Flora kommune om overordna analyse – svar til
revisor, datert 26.10.12.
- SM 54-12 Epost frå Flora kommune til kontrollutvalet om rapport om eigarskapskontroll
– svar på purring, datert 01.11.12.
- SM 55-12 Epost frå Flora kommune til kontrollutvalet om overordna analyse – svar til
revisor, datert 01.11.12.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Det vert sett opp eiga sak på grunnlag av SM 53-12 og 55-12, jfr kml. §34.
- Sekretariatet skal vurdere om det kan kuttast ned på mengda av papir som vert sendt ut i enkelte saker, jfr SM 51-12.
- 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:

078/12 PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL - FLORA KOMMUNE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 21.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	78/12	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Ja

Saksvedlegg

- Dokumentet "Plan for selskapskontroll Flora kommune 2012 – 2016" med vedlegg.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova.

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Planen for selskapskontroll i Flora kommune for perioden 2012 – 2016 vert godkjent.

Kontrollutvalet si tilråding til bystyret:

- Planen for selskapskontroll i Flora kommune for perioden 2012 – 2016 vert godkjent.

PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL - FLORA KOMMUNE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Det skal lagast plan for kontroll av selskap Flora kommune eig 100% av eller er medeigar i for valperioden 2012 – 2015.

Saksopplysningar:

Det vert vist til utkast til plan for selskapskontroll for Flora kommune for utfyllande opplysningar.

Etter forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar, skal det lagast plan for selskapskontroll for valperioden innan 31.12. året etter kommunevalet, altså innan 31.12.2012. Kommunestyret skal vedta planen etter innstilling frå kontrollutvalet.

Selskapskontroll kan delast i to kategoriar:

1. Eigarskapskontroll inneber hovudsakleg å kontrollere at den som utøver eigarskapen for kommunen gjer dette i samsvar med gjeldande lover og reglar og i samsvar med kommunestyret sine vedtak og føresetnader.
2. Forvaltningsrevisjon inneber å gå inn i selskapet å sjå på økonomi, produktivitet, måloppnåing og verknad av vedtak og føresetnader.
3. Kommunelova § 80 gjev også heimel for at kontrollutvalet og kommunen sin revisor kan gjere undersøkingar. Dette treng då ikkje nødvendigvis vere eigarskapskontroll og forvaltningsrevisjon.

Eigarskapskontroll er etter § 77 pkt. 5 i kommunelova obligatorisk for alle selskap kommunen er medeigar i sjølv om desse ikkje er 100% kommunalt eigde.

Kva selskap ein kan gjennomføre forvaltningsrevisjon i avgrensar seg i §80 i kommunelova ved at kontrollutvalet og kommunen sin revisor berre har innsynsrett i selskap som er 100% kommunalt eigde. Det er likevel ikkje til hinder at ein kan be ikkje kommunale eigarar om å få innsynsrett. I aksjeselskap der den kommunale eigardelen er 2/3 eller meir, kan dei kommunale eigarane gjennom vedtektsendring opne for fullt innsyn.

Kontrollutvalet skal i denne saka gje innstilling om plan for selskapskontroll. Kommunestyret gjer vedtak etter innstillinga frå kontrollutvalet.

Sekretariatet sine vurderingar:

079/12 OPPFØLGINGSLISTE 8-2012 FLORA

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 21.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval Formannskap Kommunestyre	30.11.2012	079/12 - -	- - -	Ja

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 8-2012 Flora.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingsliste 8-2012 Flora vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Oppfølgingsliste 8-2012 Flora vert teken til vitande.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 8-2012 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. 21.11 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 8-2012 – 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.
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 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
058/12 Prosjektrekneskap – sluttrekneskap og sluttrapport prosjekt nr 78634 Gang og sykkelveg Eikefjord etappe 2	31.08		31.08.12 Uttale til bst. 03.09.12 s bst 06.11.12 Vedtak bst sak 142/12.
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.
67/12 Godkjenning innkalling og sakliste	25.10.12		25.10.12 Vedtak KU – Godkjent
68/12 Orientering om og omvising ved Flora ungdomsskule	25.10.12		25.10.12 Vedtak KU – Info teke til vitande.
69/12 Planar og tiltak mot mobbing ved skulane i Flora	25.10.12		25.10.12 Vedtak KU – Info teke til vitande.
70/12 Skriv og meldingar	25.10.12		25.10.12 Vedtak KU – Info teke til vitande.
71/12 Prosjektrekneskap Eikefjord Vasshandsamingsanlegg . straumaggregat – tak	25.10.12		25.10.12 Uttale til kst. 26.10.12 s. kst.
72/12 Arbeidstidsbestemmelsar – Arbeisretten sin dom av 15. mail 2008.	25.10.12		25.10.12 Vedtak KU – Info teke til vitande.
73/12 Oppfølging av bystyret sine	25.10.12		25.10.12 Vedtak KU – Kontrollutvalet tek

merknader til rapport etter eigarskapskontroll i Alarmsentraen Sogn og Fjordane IKS.			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.
74/12 Oppfølgingsliste 7-2012 – Flora.	25.10.12		25.10.12 Vedtak KU: - Ku ber rdm svare Kryss på spm i smb med oa. - Ku ber om svar på kva tid rdm kan svare innan 1. nov 2012. - Det skal gå kopi av brevet frå ku til rdm og ordf og revisor. 26.10.12 Brev til Flora kom om å svare kryss 01.11.12 Svar frå Flora. 01.11.12 Svar vidares til kryss.
75/12 Eventuelt	25.10.12		25.10.12 Vedtak KU – Nestleiar i ku orienterte om FKT-konf i Trondh i juni 2012.

Oppdatert 21.11.12.

080/12 EVENTUELT

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 21.11.2012

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	080/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

- Neste møte i kontrollutvalet i Flora vert sett til 24.01.2013.

Saksutgreiing

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

**081/12 PROSJEKTRKESKAP – SLUTTREKESKAP OG SLUTTRAPPORT
PROSJEKT NR 78624 TRAFIKKSIKRING 2010**

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat

Dato: 29.11.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	081/12	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Ja

Saksvedlegg:

- Revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 20.11.2012.
- Utskrift av rekneskap datert 12.09.2012.
- Sak 018/12 i prosjektkomiteen datert 07.11.2012
- Førebels revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 18.10.2012.
- Diverse vedlegg.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova .
- Økonomireglement for Flora kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 20.11.2012.
- Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket har ikkje kontrollutvalet merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL BYSTYRET :

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 20.11.2012.
- Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket har ikkje kontrollutvalet merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Saksutgreiing

PROSJEKTRKESKAP – SLUTTREKESKAP OG SLUTTRAPPORT

PROSJEKT NR 78624 TRAFIKKSIKRING 2010

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Det ligg føre endeleg prosjektrekneskap og sluttrapport for prosjekt nr 78624 Trafikksikring 2010. Kontrollutvalet skal i saker som gjeld sluttrekneskap for investeringsprosjekt gje uttale til sluttrapporten og sluttrekneskapen.

Saksopplysningar:

Det vert vist til rekneskapen og sluttrapporten og det som elles ligg føre av dokument i saka.

Revisjonsuttalen er datert 20.11.2012.

Prosjektrekneskapen viser ein samla kostnad på kr. 1.017.531,11. Prosjektet er budsjettert med ei råde på kr. 573.367,71. Prosjektet har også i seg refusjonar frå Statens vegvesen på kr. 544.000,-. Prosjektet har såleis eit mindreforbruk på kr. 99.836,60. Prosjektet er lånefinansiert med kr. 473.531,11.

Prosjektkomiteen har gjort vedtak om at mindreforbruket vert overført til prosjekt 78679 Trafikksikring 2012.

Revisjonsuttalane stadfester taldelen i sluttrekneskapen.

Bystyret gjer vedtak i prosjektrekneskapssaker over kr. 500.000,-, jfr. delegasjonsreglement for Flora kommune. Bystyret gjer også endeleg vedtak med omsyn til kva måte mindreforbruket skal disponerast

Sekretariatet sine vurderingar:

Sekretariatet viser til rekneskapen, revisjonsuttale og det som elles ligg føre av dokument i saka. Vi vurderer det slik at kontrollutvalet bør uttale at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket.

**082/12 PROSJEKTRKESKAP – SLUTTREKESKAP OG SLUTTRAPPORT
PROSJEKT NR 78629 – VEG TIL BOTNASTRANDA INDUSTRIOMRÅDET**

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat

Dato: 29.11.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	082/12	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Ja

Saksvedlegg:

- Revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 20.11.2012.
- Utskrift av rekneskap.
- Sak 019/12 i prosjektkomiteen datert 07.11.2012
- Førebels revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 05.10.2012.
- Diverse vedlegg.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommuneleva .
- Økonomireglement for Flora kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 20.11.2012.
- Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket har ikkje kontrollutvalet merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL BYSTYRET :

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 20.11.2012.
- Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket har ikkje kontrollutvalet merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Saksutgreiing

**PROSJEKTRKESKAP – SLUTTREKESKAP OG SLUTTRAPPORT
PROSJEKT NR 78629 – VEG TIL BOTNASTRANDA INDUSTRIOMRÅDET**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Det ligg føre endeleg prosjektrekneskap og sluttrapport for prosjekt nr 78629 – veg til Botnastranda industriområdet. Kontrollutvalet skal i saker som gjeld sluttrekneskap for investeringsprosjekt gje uttale til sluttrapporten og sluttrekneskapen.

Saksopplysningar:

Det vert vist til rekneskapen og sluttrapporten og det som elles ligg føre av dokument i saka.

Revisjonsuttalen er datert 20.11.2012.

Prosjektrekneskapen viser ein samla kostnad på kr. 12.981.057,88. Prosjektet er budsjettert med ei råde på kr. 13.000.000,-. Prosjektet har såleis eit mindreforbruk på kr. 18.942,12. Prosjektet er lånefinansiert.

Prosjektkomiteen har gjort vedtak om at mindreforbruket vert avsett til unytta lånemidlar.

Revisjonsuttalane stadfester taldelen i sluttrekneskapen.

Bystyret gjer vedtak i prosjektrekneskapssaker over kr. 500.000,-, jfr. delegasjonsreglement for Flora kommune. Bystyret gjer også endeleg vedtak med omsyn til kva måte mindreforbruket skal disponerast

Sekretariatet sine vurderingar:

Sekretariatet viser til rekneskapen, revisjonsuttale og det som elles ligg føre av dokument i saka. Vi vurderer det slik at kontrollutvalet bør uttale at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket.

**083/12 PROSJEKTRKESKAP – SLUTTREKESKAP OG SLUTTRAPPORT
PROSJEKT NR 78592 – SKYTEBANE TEKNISK ANLEGG**

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat

Dato: 29.11.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	083/12	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Ja

Saksvedlegg:

- Revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 20.11.2012.
- Utskrift av rekneskap.
- Sak 021/12 i prosjektkomiteen datert 07.11.2012
- Førebels revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 23.10.2012.
- Diverse vedlegg.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommuneleva .
- Økonomireglement for Flora kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 20.11.2012.
- Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket har ikkje kontrollutvalet merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL BYSTYRET :

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 20.11.2012.
- Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket har ikkje kontrollutvalet merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Saksutgreiing

**PROSJEKTRKESKAP – SLUTTRKESKAP OG SLUTTRAPPORT
PROSJEKT NR 78592 – SKYTEBANE TEKNISK ANLEGG**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Det ligg føre endeleg prosjektrekneskap og sluttrapport for prosjekt nr 78592 – Skytebane teknisk anlegg. Kontrollutvalet skal i saker som gjeld sluttrekneskap for investeringsprosjekt gje uttale til sluttrapporten og sluttrekneskapen.

Saksopplysningar:

Det vert vist til rekneskapen og sluttrapporten og det som elles ligg føre av dokument i saka.

Revisjonsuttalen er datert 20.11.2012.

Prosjektrekneskapen viser ein samla kostnad på kr. 10.337.147,75. Prosjektet er budsjettert med ei råme på kr. 10.623.000,-. Prosjektet har såleis eit mindreforbruk på kr. 285.852,25. Prosjektet er lånefinansiert.

Prosjektkomiteen har gjort vedtak om at mindreforbruket vert overført til unytta lånemidlar.

Revisjonsuttalane stadfester taldelen i sluttrekneskapen.

Bystyret gjer vedtak i prosjektrekneskapssaker over kr. 500.000,-, jfr. delegasjonsreglement for Flora kommune. Bystyret gjer også endeleg vedtak med omsyn til kva måte mindreforbruket skal disponerast

Sekretariatet sine vurderingar:

Sekretariatet viser til rekneskapen, revisjonsuttale og det som elles ligg føre av dokument i saka. Vi vurderer det slik at kontrollutvalet bør uttale at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket.

**084/12 PROSJEKTRKESKAP – SLUTTRKESKAP OG SLUTTRAPPORT
PROSJEKT NR 79507 – REHAB AVL - LEIDNINGAR**

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat
Dato: 29.11.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	084/12	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Ja

Saksvedlegg:

- Revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 20.11.2012.
- Utskrift av rekneskap.
- Sak 020/12 i prosjektkomiteen datert 07.11.2012
- Førebels revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 05.10.2012.
- Diverse vedlegg.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova .
- Økonomireglement for Flora kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 20.11.2012.
- Under føresetnad av at prosjektet vert fullfinansiert i samsvar med regelverket har ikkje kontrollutvalet merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL BYSTYRET :

- Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 20.11.2012.
- Under føresetnad av at prosjektet vert fullfinansiert i samsvar med regelverket har ikkje kontrollutvalet merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

PROSJEKTRKESKAP – SLUTTRKESKAP OG SLUTTRAPPORT
PROSJEKT NR 79507 – REHAB AVL - LEIDNINGAR
Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Det ligg føre endeleg prosjektrekneskap og sluttrapport for prosjekt nr 79507 – Rehab avl - leidningar. Kontrollutvalet skal i saker som gjeld sluttrekneskap for investeringsprosjekt gje uttale til sluttrapporten og sluttrekneskapen.

Saksopplysningar:

Det vert vist til rekneskapen og sluttrapporten og det som elles ligg føre av dokument i saka.

Revisjonsuttalen er datert 20.11.2012.

Prosjektrekneskapen viser ein samla kostnad på kr. 2.291.374,84. Prosjektet er budsjettert med ei råde på kr. 2.200.502,- gjennom fleire vedtak. Prosjektet har såleis eit meirforbruk på kr. 90.872,43. Prosjektet er lånefinansiert med kr. 2.291.374,84.

Prosjektkomiteen har gjort vedtak om at meirforbruket vert finansiert via prosjekt 79546 Hovudplan Avløp.

Revisjonsuttalane stadfester taldelen i sluttrekneskapen.

Bystyret gjer vedtak i prosjektrekneskapssaker over kr. 500.000,-, jfr. delegasjonsreglement for Flora kommune. Bystyret gjer også endeleg vedtak med omsyn til kva måte meirforbruket skal finansierast.

Sekretariatet sine vurderingar:

Sekretariatet viser til rekneskapen, revisjonsuttale og det som elles ligg føre av dokument i saka. Vi vurderer det slik at kontrollutvalet bør uttale at rekneskapen kan godkjennast slik han ligg føre under føresetnad av at prosjektet vert fullfinansiert i samsvar med regelverket.

085/12 OVERORDNA ANALYSE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat

Dato: 30.11.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	30.11.2012	085/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg:

- Brev frå kontrollutvalet til Flora kommune om overordna analyse – svar til revisor, datert 26.10.12.
- E-post frå Flora kommune til kontrollutvalet om overordna analyse – svar til revisor, datert 01.11.12.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Saka var teken opp under møtet i samsvar med kml § 34.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK :

- 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.