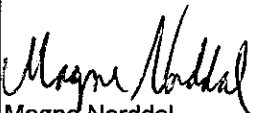


FJALER KOMMUNE		MØTEBOK	
KONTROLLUTVALET I FJALER KOMMUNE			
Møtestad:		Møtedato:	12.02.2013
Fjalerhuset møterom 344		Frå kl. :	09:00
		Til kl. :	10:40
Faste medlemmer i Kontrollutvalet :	Møtte:	Forfall:	Merknader :
1. Magne Norddal. (Leiar)	X		
2. Anny Mari Holm Solheim (Nestleiar)	X		
3. Geir Tessem.	X		
Personlege varamedlemmer :	Møtte:		
1. Randi Engen			
2. Eivind Antonisen			
3. Sissel Vagstad			
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:			
Ordfører og administrasjonssjef får tilsendt møteinnkalling til utvalet sine møte.			
Andre som møtte :			
SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit			
Saker som vart handsama / drøfta i møtet :			
SAKLISTA I MØTET :			
001/13 Godkjenning av innkalling og sakliste.			
002/13 Skriv og meldingar.			
003/13 Eigenvurdering av uavhengigheit – oppdragsansvarlege revisorar.			
004/13 Vurdering av formalitetar i framlagt årsrekneskap 2011 for DIP.			
005/13 Val av forvaltningsrevisjonsprosjekt.			
006/13 Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet.			
007/13 Møteplan 2013 for kontrollutvalet.			
008/13 Oppfølgingsliste 1-2013 – Fjaler.			
009/13 Eventuelt.			
UNDERSKRIFTER :			
 Magne Norddal	 Anny Mari Holm Solheim	 Geir Tessem	
 Asgeir Tveit, sekretær			

001/13 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 05.02.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	12.02.2013	001/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyre	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det var ikkje merknader til innkalling og sakliste.

002/13 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 05.02.2013.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	12.02.2013	02/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyet	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- SM 01-13: Brev frå KRYSS revisjon til Fjaler kommune om Rådmannen sitt tilsyn i forhold til risiko for misleghald, datert 04.01.2013.
- SM 02-13 Brev frå rådmannen i Fjaler til KRYSS revisjon om rådmannen sitt tilsyn i forhold til risiko for misleghald, datert 14.01.2013.
- SM 03-13 Brev frå KRYSS revisjon til Fjaler kommune om avslutning av årsrekneskapen for år 2012, datert 04.01.2013.
- SM 04-13 Skatterekneskap og årsrapport 2012 frå Skatteoppkrevjaren i Fjaler.
- SM 05-13 Vedtak kst sak 114/12 Økonomiplan 2013 – 2016, Årsbudsjett 2013.
- SM 06-13 Vedtak kst sak 115/12 Plan for selskapskontroll 2012 – 2015.
- SM 07-13 Vedtak kst sak 111/12 Eigarskapspolitikk for Fjaler kommune 2012.
- SM 08-13 Vedtak kst sak 119/12 Reglement for kontrollutvalet i Fjaler.
- SM 09-13 Vedtak kst sak 112/12 Plan for forvaltningsrevisjon – Fjaler kommune 2012 – 2015.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert teke til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalet visert til pkt. 4.4 i Årsrapport for 2012 frå Skatteoppkrevjaren i Fjaler og merkar seg Skatteoppkrevjaren si grunngjeving for manglande utførte kontrollar.
- Saka vert å sende kommunestyret til orientering.
- 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:

03/13 VURDERING AV OPPDRAGSANSVARLEG REVISOR SI UAVHENGIGHEIT

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 05.02.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	12.02.2013	03/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	
Kommunestyret	-	-	-	

Saksvedlegg

Oppdragsansvarleg revisor finansiell revisjon si vurdering av uavhengigheit, datert 11.01.13.
Oppdragsansvarleg revisor forvaltningsrevisjon si vurdering av uavhengigheit, dat.07.01.13.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova § 79.
Forskrift om revisjon av 15.06.2004.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet tek eigenvurderingane til oppdragsansvarlege revisorar for Fjaler kommune til orientering.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

- Kontrollutvalet tek eigenvurderingane til oppdragsansvarlege revisorar for Fjaler kommune til orientering.

Saksutgreiing

VURDERING AV OPPDRAGSANSVARLEG REVISOR SI UAVHENGIGHEIT

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Eigenvurdering av ubundenskap for oppdragsansvarlege revisorar for Fjaler kommune.

Saksopplysningar:

Forskrift om revisjon av 15.06.2004 § 15:

” 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. ”

Terje Førde, oppdragsansvarleg revisor finansiell revisjon for Fjaler kommune, har i brev datert 11.01.13 gjeve ei skriftleg eigenvurdering av si uavhengigheit. Sjå vedlegg.

Charles Listheim, oppdragsansvarleg revisor forvaltningsrevisjon for Fjaler kommune, har i brev datert 07.01.2013 gjeve ei skriftleg eigenvurdering av si uavhengigheit. Sjå vedlegg.

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppdragsansvarlege revisorar for Fjaler kommune har vurdert si uavhengigheit med utgangspunkt i dei objektivitetskrav som kjem til uttrykk i Kommuneloven § 79 og Forskrift om revisjon §§ 13 og 14. Det er ikkje opplysningar i eigenvurderingane som svekkjer oppdragsansvarlege revisorar sin tillit m.o.t uavhengigheit og objektivitet overfor Fjaler kommune.

004/13 VURDERING AV FORMALITETAR I FRAMLAGT ÅRSREKNESKAP 2011 FOR DINGEMOEN IDRETTSPARK

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat
Dato: 05.02.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	12.02.2013	004/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg.

- E-post mellom Sekom sekretariat og KRYSS revisjon.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

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

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet vurderer det slik at årsrekneskapen 2011 for Dingemoen Idrettspark var formelt korrekt framlagt.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

- Kontrollutvalet vurderer det slik at årsrekneskapen 2011 for Dingemoen Idrettspark var formelt korrekt framlagt.

VURDERING AV FORMALITETAR I FRAMLAGT ÅRSREKNESKAP 2011 FOR DINGEMOEN IDRETTSPARK

Innleiing – Kva saka gjeld

Vurdering av om årsrekneskapen 2011 for Dingemoen idrettspark var lagt fram formelt korrekt.

Saksopplysningar:

Kontrollutvalet tok i møte 17.09.2012 i sak 022/12 Vurdering av formalitetar i framlagt årsrekneskap 2011 for Dingemoen Idrettspark opp spørsmål om rekneskapen var rett presentert. Kontrollutvalet gjorde følgjande vedtak i saka:

- *Kontrollutvalet ber Sekom sekretariat gjere ei vurdering av om formkrava var følgde i samband med avlegging av årsrekneskapen for Dingemoen idrettspark. Styret hadde ikkje underteikna rekneskapsdokumenta.*

Den formelle feilen kontrollutvalet vurderte kunne vere gjort, var at årsrekneskapen ikkje var underteikna av styret i Dingemoen Idrettspark.

Sekom sekretariat har bede KRYSS revisjon svare på spørsmålet. KRYSS revisjon sitt svar går fram av vedlagte e-postar. KRYSS revisjon skriv i epost av 18.09.2012 at det i dag ikkje er formelle krav til signatur på eit offentleg/kommunalt rekneskap (lov-/forskriftskrav), men interne reglement i kommunane eller mellom kommunen og selskapet, kan ha slike bestemmelsar i seg. Pr. telefon 5.02.12 mellom Kryss revisjon og Sekom sekretariat, har Sekom sekretariat fått opplyst at det ikkje føreligg reglement eller avtalar mellom Fjaler kommune og Dingemoen Idrettspark som krev at styret i Dingemoen Idrettspark underteiknar årsrekneskapane.

Sekretariatet sine vurderingar

Sekom sekretariat vurderer det slik at årsrekneskapen 2011 for Dingemoen Idrettspark var formelt rett lagt fram.

005/13: FORVALTNINGSREVISJON – VAL AV PROSJEKT

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat

Dato: 05.02.2013

Utvål	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	12.02.2013	005/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyre	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- Vedtak kst sak 112/12 Plan for forvaltningsrevisjon 2012 – 2015.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.
- Reglement for kontrollutvalet i Fjaler.
- Overordna analyse/plan for forvaltningsrevisjon.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet startar opp arbeid med prosjektet: "Rutinar kring sjukefråvær»
SEKOM-sekretariat utformar tinging av prosjektet som vert handsama på neste møte.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

- Kontrollutvalet startar opp arbeid med prosjektet: "Rutinar kring sjukefråvær»
SEKOM-sekretariat utformar tinging av prosjektet som vert handsama på neste møte.

FORVALTNINGSREVISJON – VAL AV PROSJEKT

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit.

Innleiing – Kva saka gjeld

Kontrollutvalet har ansvar for at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon årleg. Det skal veljast prosjekt.

Saksopplysningar:

Det vart i 2012 gjennomført overordna analyse. Denne var grunnlag for vidare arbeid med forvaltningsrevisjon. I sak 28/12 "Plan for forvaltningsrevisjon – Fjaler kommune 2012 - 2015" 29.11.2012 gav kontrollutvalet tilråding om plan for forvaltningsrevisjon. Planen vart vedteken i samsvar med kontrollutvalet si tilråding i kommunestyret 17.12.2012 i sak 112/12 Plan for forvaltningsrevisjon 2012 – 2015.

I planen er det gjort følgjande prioriteringar av prosjekt:

- 1. Rutinar kring sjukefråvær.**
- 2. Internkontroll.**
- 3. Innkjøpsfunksjonen.**

Det går fram av planen at kontrollutvalet har fullmakt til å gjere omprioriteringar og/eller velje andre prosjekt.

Oppgåva til kontrollutvalet blir no å velje forvaltningsrevisjonsprosjekt.

På grunnlag av vedtaket utformar Sekom sekretariat eit tingsingsdokument til revisjonen til neste møte i kontrollutvalet.

Sekretariatet sine vurderingar:

Sekretariatet vurderer det slik at det føreligg nyleg gjort tilråding frå kontrollutvalet og nyleg gjort vedtak frå kommunestyret om Plan for forvaltningsrevisjon. Det bør derfor vere naturleg å velje det prosjektet som er prioritert først. For å ha synergieffekt og effektiv framdrift i arbeidet med forvaltningsrevisjon for revisor, vil det vere ei føremun om fleire kommunar vel felles prosjekt. Pr i dag er det mange prosjekt som går på Innkjøpsfunksjonen. Det er venta at det vil kome fleire oppdrag inn mot sjukefråvær. Den vidare sakshandsaminga bør vere at sekretariatet, på grunnlag av vedtaket som vert fatta i saka, utformar forslag til tinging som så vert handsama på eit seinare kontrollutvalsmøte før oversending til KRYSS-revisjon. For at det skal late seg gjere å forme ei tinging, må ein kome fram til kva ein konkret ynskjer å få undersøkt gjennom forvaltningsrevisjonsprosjektet.

006/13 ÅRSMELDING 2012 FRÅ KONTROLLUTVALET I FJALER

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat
Dato: 06.02.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	12.02.2013	006/13	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Kommunestyre		-	-	Ja

Saksvedlegg.

- Framlegg til årsmelding 2012 frå kontrollutvalet.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

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

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet i Fjaler kommune vert godkjent.

KONTROLLUTVALET SI TILRÅDING TIL KOMMUNESTYRET:

- Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet i Fjaler kommune vert godkjent.

Saksutgreiing

ÅRSMELDING 2012 FRÅ KONTROLLUTVALET I FJALER

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet til kommunestyret

Saksopplysningar:

Årsmelding frå kontrollutvalet er vedlagt.

Årsmeldinga vert stila til bystyret og er eit ledd i rapporteringa til dette organet. Jfr. kml. § 77 pkt. 6 som seier at kontrollutvalet skal rapportere resultatet av sitt arbeid til kommunestyret.

Årsmeldinga inneheld opplysningar om medlemmer i kontrollutvalet, kven som har vore sekretariat for kontrollutvalet, oppgåvene til kontrollutvalet etter kommunelova §77 og forskrift til denne, omtale av saker som har blitt handsama og informasjon om arrangement kontrollutvalsmedlemene har delteke på.

Årsmeldinga skal vedtakast av kommunestyret.

Sekretariatet sine vurderingar:

SEKOM-sekretariat

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

Fjaler kommunestyre

ÅRSMELDING 2012 FRÅ KONTROLLUTVALET

Kontrollutvalet til Fjaler kommune har i år 2012 vore samansett slik:

Magne Norddal (Leiar)
Anny Mari Holm Solheim (Nestleiar)
Geir Tessem

Personlege varamedlemer:

Randi Engen
Eivind Antonisen
Sissel Vagstad

SEKOM-sekretariat har vore sekretær for kontrollutvalet i 2012.

Virkeområda til kontrollutvalet er fastsett i kommunelova § 77. Til denne §-en er det ei eiga forskrift; "Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar" av 15. juni 2004. Kontrollutvalet har som intensjon å utføre kontroll- og tilsynsarbeidet, som inneber å føre tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltinga på vegne av kommunestyret og sjå til at kommunen har ei forsvarleg revisjonsordning, i samsvar med dette lovverket.

I 2012 har kontrollutvalet i Fjaler hatt fire møte der det er handsama i alt 33 saker.

Kontrollutvalet tinga i 2011 forvaltningsrevisjonsprosjektet "Sjølvcostberekningar – VAR-sektoren". Rapport for prosjektet er venta levert tidleg i 2013.

Kontrollutvalet tinga i 2011 Overordna analyse frå KRYSS revisjon. Overordna analyse vart levert i 2012. Denne var grunnlag for utarbeiding av Plan for forvaltningsrevisjon der kontrollutvalet kom med tilråding til vedtak for kommunestyret. Kommunestyret har vedteke planen i samsvar med kontrollutvalet si tilråding.

Kontrollutvalet har følgd opp merknadane kommunestyret hadde til forvaltningsrevisjonsrapporten «Kontroll av økonomistyringa – inntektssida». Kontrollutvalet fann at kommunestyret sitt vedtak var effektivt.

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

Kontrollutvalet har i 2012 gjeve kommunestyret tilråding om plan for selskapskontroll. Planen vart vedteken i kommunestyret i samsvar med tilrådinga frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet har handsama oppdragsansvarleg revisor si eiga vurdering av uavhengigheit og sendt denne over til kommunestyret til orientering.

Kontrollutvalet har også ved høve kalla inn rådmannen for å orientere om saker. Såleis har rådmannen vore i kontrollutvalet og orientert om følgjande:

- Teknisk sektor.

Kontrollutvalet har også kalla inn revisor, som har møtt og orientert i kontrollutvalet om sine oppgåver og status i arbeidet.

Kontrollutvalet har delteke på kontrollutvalsopplæring på Skei den 23.01.2012.

Kontrollutvalet har i 2012 kome med tilråding om budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet. Som følge av måten sekretariat og revisjon er organisert, er det berre for drifta av kontrollutvalet det er gjeve tilråding om budsjett.

Som faste saker på saklista har kontrollutvalet «Godkjenning av innkalling og sakliste», «Skriv og meldingar», «Oppfølgingsliste» og «Eventuelt».

Utover det som er omtalt ovanfor har kontrollutvalet handsama «Møteplan for kontrollutvalet 2012», «Årsmelding 2011 frå kontrollutvalet», «Årsrekneskapen 2011 for Fjaler kommune» og «Driftsrekneskapen 2011 – Dingemoen Idrettspark».

Kontrollutvalet tok også opp sak om Dingemoen Idrettspark sin rekneskap for 2011 var korrekt avlagt i og med at styret ikkje hadde signert rekneskapen. Det er i 2012 avklara at denne var formelt korrekt lagt fram.

Kontrollutvalet meiner at dei har gjennomført oppgåvene i samsvar med kommunelova § 77 og forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar når det gjeld tilsyn og kontroll med administrasjonen.

Kontrollutvalet har også gjennomført oppgåva med å sjå til at kommunen har ei tilfredsstillande revisjonsordning gjennom å orientering om revisjonsarbeidet i samband med handsaming av årsrekneskapen for Fjaler kommunen.

Fjaler den 12.02 2013.


Magne Norddal
Leiar


Anny Mari Holm Solheim
Nestleiar


Geir Tessem

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

007/13 MØTEPLAN FOR KONTROLLUTVALET I FJALER 2013

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat

Dato: 05.02.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	12.02.2013	007/13	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyre		-	-	

Saksvedlegg.

- Forslag til møteplan i kontrollutvalet 2013.
- Møteplan for 2013 Fjaler kommune, datert 26.11.2012.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Møteplan for kontrollutvalet i Fjaler for 2013 vert godkjent.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Møteplan for kontrollutvalet i Fjaler for 2013 vert godkjent.

Saksutgreiing

MØTEPLAN FOR KONTROLLUTVALET I FJALER 2013

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Møteplan for kontrollutvalet i Fjaler for 2013.

Saksopplysningar:

Forslag til møteplan er vedlagt.

I arbeidet med å koordinere møta til kontrollutvala i SEKOM-sekretariat sitt område, for den langsiktige planlegginga sin del og for at kontrollutvalsmedlemene skal kunne koordinere sine planar og gjeremål, har ein funne det tenleg å lage planar for kva tid kontrollutvalsmøta skal haldast i 2013 i dei ulike kommunane. I planen for kvar kommune er det, under føresetnad av at det ikkje vert endringar i desse, teke omsyn til kva tid det skal vere formannskaps- og kommunestyremøte. Planen må sjåast på som eit utgangspunkt for kva tid det skal vere møte. Det kan kome endringar som følgje av saker som kjem på og som hastar eller av andre årsaker. Møteinncalling vil alltid bli sendt ut i førekant av møte, og hovudsakleg skal dette skje minst ei veke før møtet vert halde.

Sekretariatet sine vurderingar:

008/13 OPPFØLGINGSLISTE 1-2013

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 05.02.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	12.02.2013	008/13	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyre		-	-	

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 1-2013 Fjaler.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingsliste 1-2013 Fjaler vert teken til vitande

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalet ber om tilbakemelding på kva tid rapport for forvaltningsrevisjonsprosjektet "Sjølvkostberekningar VAR-sektoren" vert levert.
- Kontrollutvalet skal i neste møte diskutere kva eining dei skal kalle inn til orientering i møtet i september.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 1-2013

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. 05. februar 2013.

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

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

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppfølgingsliste 1-2013 - Fjaler.

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

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

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
23/09 Kontrollutvals- arbeid - tiltak	06.11.09		06.11.09 Vedtak KU – Setje i verk tiltak 06.11.09 Brev til Fjaler kommune - Orientering frå adm -tilsynsrapportar frå fylkesmannen -tertialrapportar -rapportar sjukefråvær -orientering frå revisor -kvalitetsrapportar vedr revisor.
020/11 Forvaltningsrevisjonsprosjekt – sjølvkostberekningar – VAR sektoren – tinging.	16.11.11		16.11.11 Vedtak KU: Tinginga for prosjektet "Sjølvkostberekningar – VAR-sektoren" vert godkjent. - Tingsingsdokumentet vert sendt over til KRYSS-revisjon for operasjonalisering. - KRYSS-revisjon vert kalla inn til neste møte for å gje tilbakemelding på tinginga. 17.11.11 Tinging sendt over til KRYSS-revisjon.
018/12 Oppfølging av forvaltningsrevisjons- prosjekt – Kontroll av økonomistyringa – inntektsida	17.09.12		17.09.12 Vedtak KU: - Administrasjonen har effektivert merknadane kommunestyret hadde til forvaltningsrevisjonsrapporten «Kontroll av økonomistyringa – inntektsida». - Saka vert sendt kommunestyret til orientering. 17.09.12 s. kst
022/12 Vurdering av formalitetar i framlagt årsrekneskap 2011 for DIP	17.09.12		17.09.12 – Vedtak KU – Kontrollutvalet ber Sekom sekretariat gjere ei vurdering av om formkrava var følgde i samband med avlegging av årsrekneskapen for Dingemoen idrettspark. Styret hadde ikkje underteikna rekneskapsdokumenta. 17.09.12 E-post til KRYSS. 18.09.12 Svar frå Kryss 05.02.12 Tlf Sekom/Kryss Konkl OK.
023/12 Oppfølging av fv prsj Sjølvkostberekningar VAR sektoren	17.09.12		17.09.12 – Vedtak KU - - Kontrollutvalet ber Sekom sekretariat hente inn status i arbeidet med forvaltningsrevisjonsprosjektet Sjølvkostberekningar VAR-sektoren. 17.09.12 E-post til KRYSS 18.09.12 Svar frå Kryss 29.11.12 Prosjektplan lagt fram som SM 23-12.
025/12 Godkjenning av	29.11.12		29.11.12 Vedtak KU: Det var ingen

innkalling og sakliste.			merknader til innkalling og sakliste.
026/12 Skriv og meldingar.	29.11.12		29.11.12 Vedtak KU: Skriv og meldingar vert tekne til vitande.
027/12 Overordna analyse Fjaler kommune	29.11.12		29.11.12 Vedtak KU: - Det vert vist til dokumentet «Overordnaanalyse for Fjaler kommune» med vedlegg, datert 05.11.2012 og presentasjon av Overordna analyse av KRYSS-revisjon i møtet. - Overordnaanalyse vert å nytte som grunnlag for å prioritere prosjekt i plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2012-2016. - Plan for forvaltningsrevisjon vert lagt fram som eiga sak.
028/12 Plan for forvaltningsrevisjon 2012 – 2015 Fjaler kommune	29.11.12		29.11.12: Tilråding til kst. 05.12.12 s. kst
029/12 Selskapskontroll – Lutelandet utvikling – førespurnad	29.11.12		29.11.12: Vedtak KU: Kontrollutvalet vel ikkje å nytte seg av tilbodet frå SF revisjon vedrørande selskapskontroll på Lutelandet Utvikling AS.
030/12 Plan for selskapskontroll Fjaler kommune	29.11.12		29.11.12: Tilråding til kst: - Planen for selskapskontroll i Fjaler kommune for perioden 2012 – 2015 vert godkjent. 05.12.12 s. kst.
031/12 Orientering teknisk sektor	29.11.12		29.11.12: Vedtak KU: - Orienteringa frå rådmannen vert teken til vitande.
032/12 Oppfølgingsliste 4-2012 Fjaler	29.11.12		29.11.12: Vedtak KU: - Oppfølgingsliste 4-2012 Fjaler vert teken til vitande.
033/12 Eventuelt	29.11.12		29.11.12: Vedtak KU: Det vart ikkje teke opp saker.

Oppdatert 05.02.2013.

009/13 EVENTUELT

Sakshandsamar: Asgeir Tveit, SEKOM- sekretariat
Dato: 05.02.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	12.02.2013	009/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

- Kontrollutvalet ber om å få tilsendt programmet for FKT-konferansen på Gardermoen 5. og 6. juni 2013.
- Kontrollutvalet går over til å motta møteinnkalling og sakspapir til møta på Ipad frå og med neste møte i kontrollutvalet.

Saksutgreiing

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