

## FØRDE KOMMUNE

## MØTEBOK

## KONTROLLUTVALET I FØRDE KOMMUNE

Møtestad:	Jølstra	Møtedato:	16.10.2012	Frå kl. :	09:00
				Til kl. :	11:15

Faste medlemmer i Kontrollutvalet :	Møtte:	Forfall:	Merknader :
1. Anne Lise Bekjorden, Grovane 1, 6800 Førde.( Leiar )	X		
2. Terje Engvik, Lindborg 6, 6800 Førde (Nestleiar)	X		
3. Bjarte Urnes, Bakketunet 21, 6800 Førde	X		
4. Mariann Njosen, Råkane 51, 6800 Førde	X		
5. Per Arne Kloven, Storetungrova 17, 6800 Førde	X		

Personlege varamedlemmer :	Møtte:	Forfall:	Merknader :
1. Monica Alisøy Kjelsnes, Lysthaugen 1b, 6800 Førde			
2. Ludvig Birkeland, Holten 23, 6800 Førde			
3. Harald Sandvik, Bingsa 7, 6800 Førde			
4. Kåre Myklebust, Holten 18, 6800 Førde			
5. Rune Fauske, Steinavegen 29, 6800 Førde.			

## Ordføreren har møte og talerett i utvalet:

Ordfører Olve Grotle og rådmann Ole John Østenstad får tilsendt møteinnkalling til møta i utvalet.

## Andre som møtte:

SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

## Saker som vart handsama / drøfta i møtet :

## SAKLISTA I MØTET :

- 032/12 Godkjenning av innkalling og sakliste.  
 033/12 Skriv og meldingar.  
 034/12 Plan for forvaltningsrevisjon - Førde kommune  
 035/12 Plan for selskapskontroll - Førde kommune  
 036/12 Oppfølgingsliste 6-2012 - Førde.  
 037/12 Eventuelt.

## Merknader :

Det var ingen merknader til innkalling eller sakliste.

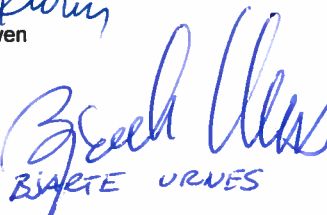
## UNDERSKRIFTER :

  
Anne Lise Bekjorden (leiar)

  
Terje Engvik

  
Per Arne Kloven

  
Mariann Njosen

  
BJARTE URNES

  
Vidar Øvrebø, sekretær

## 032/12 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
Dato: 05.10.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	16.10.2012	032/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det var ingen merknadar til innkalling og sakliste.

## 033/12 SKRIV OG MELDINGAR

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
**Dato:** 05.10.2012.

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Utv.- Saksnr.</b>	<b>Status</b>	<b>Vedtaks- organ</b>
Kontrollutvalet	16.10.2012	033/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

### **Saksvedlegg**

SM 24-12: Referat frå prosjektstyringsgruppa, den 13.06.2012.

### **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:**

# 034/12 PLAN FORVALTINGSREVISJON – FØRDE KOMMUNE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
Dato: 05.10.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	16.10.2012	034/12	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Ja

## Saksvedlegg

- Utkast til Plan for forvaltingsrevisjon 2012 - 2015 – Førde kommune, datert juni 2012.
- Oversikt over tilsyn, kontrollar og kommunebesøk i 2012 frå Fylkesmannen, datert 21.06.2012.

## Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Dokumentet «Overordna analyse for Førde kommune» med vedlegg, datert 07.09.2012.  
Kommunelova.

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004.

Forskrift om revisjon i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004.

Kontrollutvalssak 028/12 «Overordna analyse – Førde kommune»

Kontrollutvalssak 041/11 «Overordna analyse»

## Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Bystyret godkjenner plan for forvaltningsrevisjon for Førde kommune for perioden 2012 – 2015.
- Planen har i utgangspunktet følgjande prioritering av prosjekt:
  - 1.
  - 2.
  - 3.
  - 4.
  - 5.
- Bystyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å leggje til nye prosjekt og/eller endre prioritering i perioden.

## Tilråding frå kontrollutvalet til Bystyret:

- Bystyret godkjenner plan for forvaltningsrevisjon for Førde kommune for perioden 2012 – 2015.
- Planen har i utgangspunktet følgjande prioritering av prosjekt:
  1. Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Førde kommune er delaktig i.
  2. Korrekt handsaming av din sak.
  3. Vedlikehald av kommunal eigedom.
  4. Budsjettprosess/fordeling av ressursar.
- Bystyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å leggje til nye prosjekt og/eller endre prioritering i perioden.

## PLAN FORVALTINGSREVISJON – FØRDE KOMMUNE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### Innleiing – Kva saka gjeld

Det skal leggjast fram plan for forvaltningsrevisjon for kommunestyreperioden 2012 – 2015.

### Saksopplysningar:

Etter forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar skal kontrollutvalet sjå til at det årleg vert gjennomført forvaltningsrevisjon i kommunen. Det skal lagast plan for forvaltningsrevisjon i kommunen for valperioden innan 31.12. året etter kommunevalet, i denne omgong altså innan 31.12.2012. Bystyret skal vedta planen etter innstilling frå kontrollutvalet.

Planen for forvaltningsrevisjon skal vere basert på ein overordna analyse av verksemda i kommunen ut frå risiko- og vesentlegheitsvurderingar med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på dei ulike einingane og tenestemråda.

Forvaltningsrevisjon er i forskrift om revisjon i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004 definert som: *”Systematisk vurdering av økonomi, produktivitet, måloppnåing og verknad ut frå kommunestyret sine vedtak og føresetnader. Under dette om:*

- a) *forvaltninga brukar ressursar til å løyse oppgåver som samsvarar med kommunestyret sine vedtak og føresetnader,*
- b) *forvaltninga sin ressursbruk og verkemiddel er effektive i høve til måla som er sett på området,*
- c) *regelverket vert etterlevd,*
- d) *styringsverktøy og verkemiddel til forvaltninga er føremålstenlege,*
- e) *vedtaksgrunnlaget frå administrasjonen til dei politiske organ samsvarar med offentlege utgreiingskrav,*
- f) *resultat i tenesteproduksjonen er i tråd med kommunestyret sine føresetnader og/eller resultat for verksemda er nådd.”*

I kontrollutvalssak 014/11 ”Overordna analyse”, vedtok kontrollutvalet at det vart tinga overordna analyse frå KRYSS-revisjon..

I kontrollutvalsmøte 07.09.2012 i sak 028/12 ”Overordna analyse – Førde kommune” vart overordna analyse presentert av KRYSS-revisjon. Overordna analyse munna ut med forslag om følgjande aktuelle prosjekt:

- Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Førde kommune er delaktig i.
- Sikring og bruk av kunst.
- KOSTRA- til hjelp og planlegging og styring.
- Sjølvkostberekningar VAR-sektoren.
- «SUM»/Sunnfjord Miljøverk IKS.
- Evaluering av NN samarbeid.

- Tidsriktig rapportering til politisk nivå?
- Budsjettprosess / fordeling av ressursar.
- Korrekt handsaming av din sak?
- Oppfølging av vedtak i Førde kommune.
- Organisering av legeordninga.
- Sjukefråværet – årsak og samanhengar.
- Økonomistyring.
- Vurder bemanninga og ressursbruken på ulike tenesteområder.
- Vurdere IT-IKT-samarbeid.

Fylkesmannen sin plan for tilsyn i 2012 er også henta inn. Planen ligg ved. Planen syner at det skal vere tilsyn om «Tilsyn etter barnehagelova», «Sosiale tenester i NAV», «Lov om pasient- og brukarrettar», «Beredskap og samfunnstryggleik» og «Krisesentertilbod», «Oppfølging av rusmiddelavhengige» og «Beredskap for samfunnstryggleik» i 2012.

På grunnlag av overordna analyse skal kontrollutvalet lage ein plan for forvaltingsrevisjon som det skal tilrå for kommunestyret. Konkret blir kontrollutvalet si oppgåve å velje 4 – 6 prosjekt frå dei forslaga som ligg ovanfor, eller evt. andre prosjekt kontrollutvalet ynskjer å prioritere som skal leggjast inn i planen.

Det vert elles vist til vedlagte utkast til Plan for forvaltingsrevisjon 2012 – 2015.

**Sekretariatet sine vurderingar:**

## 035/12 PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL - FØRDE KOMMUNE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
Dato: 05.10.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	16.10.2012	35/12	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Ja

### Saksvedlegg

- Dokumentet "Plan for selskapskontroll Førde kommune 2012 – 2015" med vedlegg.

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

Kommunelova.

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004.

BY-028/11 Eigarmelding 2011 -2012

Oversikt over IKS og AS Førde kommune eig eller er medeigar i

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Planen for selskapskontroll i Førde kommune for perioden 2012 – 2015 vert godkjent.

### Kontrollutvalet si tilråding til bystyret:

- Planen for selskapskontroll i Førde kommune for perioden 2012 – 2015 vert godkjent.



Saksutgreiing

## **PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL - FØRDE KOMMUNE**

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

### **Innleiing – Kva saka gjeld**

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

### **Saksopplysningar:**

Det vert vist til utkast til plan for selskapskontroll for Førde 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. Bystyret 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 bystyret 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. Bystyret gjer vedtak etter innstillinga frå kontrollutvalet.

### **Sekretariatet sine vurderingar:**

## 036/12 OPPFØLGINGSLISTE 6-2012 FØRDE

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
**Dato:** 05.10.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	16.10.2012	036/12	-	Ja
Formannskap		-	-	
Bystyret		-	-	

### Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 6-2012 Førde.

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

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Oppfølgingsliste 6-2012 Førde vert teken til vitande.

### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Oppfølgingsliste 6-2012 Førde vert teken til vitande.

Saksutgreiing

## **OPPFØLGINGSLISTE 6-2012 FØRDE**

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 følge 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. oktober 2012.

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

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

### **Sekretariatet sine vurderingar:**

## Oppfølgingsliste 6-2012 - Førde.

### Status saker handsama og spørsmål tekne opp i kontrollutvalet i Førde kommune

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

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
22/09 Kontrollutvalsarbeid - tiltak	10.11.09		10.11.09 Vedtak KU – Setje i verk tiltak 12.11.09 s/ brev til administrasjonen. -Informasjon frå administrasjonen. -Tertialrapportar. -Tilsynsrapportar frå fylkesmannen. -Informasjon frå revisor. -Kvalitetsrapportar frå revisor.
040/11 Forvaltningsrevisjon – Val av prosjekt.	06.12.11		19.10.11 E-post til revisor og rådmann. 06.12.11 Vedtak KU – Utset saka.
012/12 Revisjonsrapport - ”Søkjelys på indre kontrollrutinar i samband med fastsetting, avrekning og innkrevjing av eigenbetaling for pensjonærar i heildøgns omsorg og pleie – Førde kommune”	07.03.12		07.03.12: Vedtak i KU –  07.03.12: Sendt til bystyret.  12.06.12: Sendt purring
029/12 Budsjett for kontroll og tilsyn 2013.	14.09.12		14.09.12 Vedtak i KU – Budsjett på kr 106 000,- vedteke. 14.09.12 Budsjett sendt til bystyret.
032/12 Godkjenning av innkalling og sakliste	16.10.12		16.10.12 Vedtak i KU – Det var ingen merknadar til innkalling og sakliste.
033/12 Skriv og meldingar	16.10.12		16.10.12 Vedtak i KU – Skriv og meldingar vert tekne til vitande.
034/12 Plan for forvaltningsrevisjon – Førde kommune.	16.10.12		16.10.12 Tilråding frå kontrollutvalet til Bystyret – «Bystyret godkjenner plan for forvaltningsrevisjon for Førde kommune for perioden 2012 – 2015.
035/12 Plan for selskapskontroll – Førde kommune	16.10.12		16.10.12 Kontrollutvalet si tilråding til Bystyret – Planen for selskapskontroll i Førde kommune for perioden 2012 2015 vert godkjent.
036/12 Oppfølgingsliste 6-2012 Førde	16.10.12		16.10.12 Vedtak i KU – Oppfølgingsliste 6-2012 Førde kommune vert teken til vitande.
037/12 Eventuelt	16.10.12		16.10.12 Vedtak i KU – Kontrollutvalet ønskjer å gå over til elektronisk utsending av dokumenter til utvalet
Oppdatert 16.10.2012			

## 037/12 EVENTUELT

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat  
**Dato:** 05.10.2012

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Utv.- Saksnr.</b>	<b>Status</b>	<b>Vedtaks- organ</b>
Kontrollutvalet	16.10.2012	037/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

### KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

- Kontrollutvalget ønskjer er å gå over til elektronisk utsendelse av dokumenter til utvalget.

### Saksutgreiing

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