
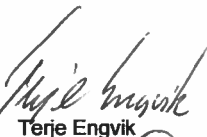

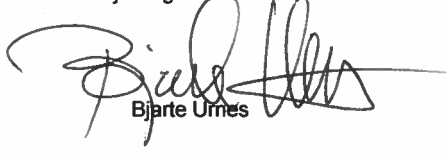
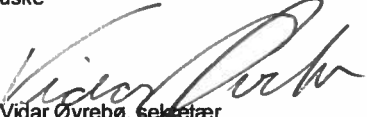


FØRDE KOMMUNE

MØTEBOK

KONTROLLUTVALET I FØRDE KOMMUNE

Møtestad:	Formannskapssalen	Møtedato:	1/31/2013	Frå kl. :	9:00
				Til kl. :	10:30
Faste medlemmer i Kontrollutvalet :					
	Møtte:	Forfall:	Merknader :		
1. Anne Lise Bekjorden, Grovene 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			Møtte ikkje		
5. Per Arne Kloven, Storetungrøva 17, 6800 Førde		X	Meldt forfall		
Personlege varamedlemmer :					
	Møtte:				
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	X				
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 KRYSS-revisjon Charles Litsheim					
Saker som vart handsama / drøfta i møtet :					
SAKLISTA I MØTET :					
001/13 Godkjenning innkalling og sakliste					
002/13 Skriv og meldingar.					
003/13 Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet i Førde					
004/13 Forvaltningsrevisjonsprosjekt – "Innkjøpsavtalar og Innkjøps samarbeid som Førde kommune er delaktig i" - Tinging.					
005/13 Møteplan 2013 for kontrollutvalet i Førde.					
006/13 Vurdering av oppdragsansvarleg revisor si uavhengigheit					
007/13 Oppfølgingsliste 1-2013 – Førde.					
008/13 Eventuelt					
Merknader :					
Det var ingen merknader til innkalling eller sakliste					
UNDERSKRIFTER :					
 Anne Lise Bekjorden (leiar)		 Terje Engvik			
 Rune Fauske		 Bjarte Urnes			
 Vidar Øvrebø, sekretær					

001/13 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 15.01.2013

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	31.01.2013	001/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

- Innakalling og sakliste vart godkjent.

002/13 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 15.01.2013.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	31.01.2013	002/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- SM 01-13: Bystyresak 078/12 «Prosjektrekneskap omsorgsbustadar Kyrkjevegen 17»
- SM 02-13: Bystyresak 079/12 «Prosjektrekneskap Sunde skule»
- SM 03-13: Bystyresak 082/12 «Reglement for godtgjersle til folkevalde- tapt arbeidsforteneste»
- SM 04-13: Brev frå KRYSS-revisjon til Førde kommune - Avslutning av årsrekneskapen for år 2012.
- SM 05-13: Brev frå KRYSS-revisjon til Førde kommune – Råsmannen sitt tilsyn i forhold til risiko for misleghald, m.v, datert 4. januar.

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:

003/13 ÅRSMELDING 2012 FRÅ KONTROLLUTVALET I FØRDE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 15.01.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	31.01.2013	003/13	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Bystyre		-	-	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 Førde kommune vert godkjent.

KONTROLLUTVALET SI TILRÅDING TIL BYSTYRET:

- Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet i Førde kommune vert godkjent.

Saksutgreiing

ÅRSMELDING 2012 FRÅ KONTROLLUTVALET I FØRDE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet til bystyret.

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 bystyret.

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

Førde bystyre

ÅRSMELDING 2012 FRÅ KONTROLLUTVALET

Kontrollutvalet til Førde kommune har i år 2012 vore sett saman slik:

Medlemer:

Anne Lise Bekjorden (leiar)
Terje Engvik (nestleiar)
Bjarte Urnes
Mariann Njåsen
Per Arne Kloven

Varamedlemer

Monica Alisøy Kjelsnes
Ludvig Birkeland
Harald Sandvik
Kåre Myklebust
Rune Fauske

SEKOM-sekretariat har vore sekretariat 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 Førde hatt sju møte der det er handsama i alt 45 saker.

Kontrollutvalet har i 2012 handsama overordna analyse utarbeidd av KRYSS-revisjon. Analysen er grunnlag for utarbeiding av plan for forvaltingsrevisjon. Planen vart tilråda frå kontrollutvalet til bystyret og vart vedteken der.

Kontrollutvalet valte forvaltningsrevisjonsprosjektet "Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Førde kommune er delaktig i". Prosjektet vart bestilt frå KRYSS-revisjon på første møtet i 2013.

KRYSS-revisjon vart kalla inn for å orientere om:

- Fordeling av revisjonskostnadar.
- Orientering om rolla og oppgåvene til revisor.

Kontrollutvalet har handsama revisjonsrapport frå KRYSS-revisjon «Søkjelys på indre kontrollrutinar i samband med fastsetjing, avrekning og innkrevjing av eigenbetaling for pensjonærar i heildøgns omsorg og pleie – Førde kommune». Rapporten er sendt over til bystyret til orientering.

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

- Skatteoppkrevjarfunksjonen.

Kontrollutvalet har også gjeve innstilling til plan for selskapskontroll for perioden 2012 – 2016. Planen er vedteken av bystyret.

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.

Kontrollutvalet har gjeve uttale til følgjande investeringsprosjekt i 2012:

- Prosjekt nr. 142/1053 Avløpsanlegg – Førde by.
- Prosjekt nr. 258/1021 Omsorgsbustadar ved helsetunet.
- Prosjekt nr. 382/1045 Sunde oppvekstsenter.

Kontrollutvalet har også vurdert revisor sin ubundenskap.

Kontrollutvalet vedtok og gå over til elektronisk utsending av dokumenter til utvalet i staden for papir. Kontrollutvalet fekk i den samanheng utdelt Ipad og fekk opplæring i programvare og applikasjonar for handtering av utsendte dokument.

Kontrollutvalet har utanom kontrollutvalsmøte vore representert på følgjande arrangement for kontrollutval:


- Kontrollutvalsopplæring på Skei den 23.01.2012.
- Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) sin fagkonferanse 6. og 7. juni 2012.

Utover det som er omtalt ovanfor har kontrollutvalet handsama møteplan 2012 for kontrollutvalet, årsmelding 2011 frå kontrollutvalet og årsrekneskapen 2011 for Førde kommune.

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.

Førde den 31. januar 2013


Anne Lise Bekjorden
(Leiar)


Bjarte Urnes


Terje Engvik
(Nestleiar)


Rune Fauske

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

004/13: FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – INNKJØPSAVTALAR OG INNKJØPSSAMARBEID SOM FØRDE KOMMUNE ER DELAKTIG I - TINGING

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø SEKOM- sekretariat
Dato: 17.01.2013

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	31.01.2013	004/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- Forslag til tinging av forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.
- Kontrollutvalssak 34/12 og 41/12
- Bystyresak 068/12

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Tinginga for prosjektet "Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Førde kommune er delaktig i" vert godkjent.
- Tingingsdokumentet vert sendt over til KRYSS-revisjon for operasjonalisering.
- KRYSS-revisjon vert kalla inn til neste møte for å gje tilbakemelding på tinginga.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

- Tinginga for prosjektet "Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Førde kommune er delaktig i" vert godkjent.
- Tingingsdokumentet vert sendt over til KRYSS-revisjon for operasjonalisering.
- KRYSS-revisjon vert kalla inn til neste møte for å gje tilbakemelding på tinginga.

Saksutgreiing

FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – INNKJØPSAVTALAR OG INNKJØPSSAMARBEID SOM FØRDE KOMMUNE ER DELAKTIG I - TINGING

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Tinging av forvaltningsrevisjonsprosjekt "Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Førde kommune er delaktig i"

Saksopplysningar:

Det vart i 2012 gjennomført overordna analyse som var grunnlag for utarbeiding av plan for forvaltningsrevisjon. I kontrollutvalsmøte 16.10.2012 i sak 034/12 "Plan for forvaltningsrevisjon – Førde kommune" gjorde kontrollutvalet tilråding til kommunestyret om plan for forvaltningsrevisjon med prioritert oppsett av prosjekt. I bystyremøte 22.11.2012 i sak 68/12 "Plan for forvaltningsrevisjon 2012 - 2015" godkjente bystyret planen.

I planen er prosjektet "Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Førde kommune er delaktig i" valt som 1. prioritet.

I kontrollutvalsmøte 06.12.12 i sak 041/12 «Forvaltningsrevisjon – Val av prosjekt» valte kontrollutvalet prosjekt «Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Førde kommune er delaktig i» og gav sekretariatet i oppgåve å utforme tinging av prosjekt til neste møte i kontrollutvalet.

SEKOM-sekretariat har no utarbeidd eit utkast til tinging av oppdraget. Etter vedtak i kontrollutvalet vil tinginga bli sendt til KRYSS-revisjon, som vil operasjonalisere og gje tilbakemelding på tinginga. KRYSS-revisjon 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 KRYSS-revisjon.
- Tilbakemelding frå KRYSS-revisjon vedr. tingingsdokumentet med tidsplan for gjennomføring.
- Handsaming av tilbakemelding frå KRYSS-revisjon 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 KRYSS.
- Levering av prosjekt KRYSS til SEKOM
- Handsaming av rapport i kontrollutvalet.
- Handsaming av rapport i bystyret.
- Oppfølging av bystyret sitt vedtak eit år etter vedtak i bystyret

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

KRYSS-revisjon

6800 FØRDE

Førde 31.01.2013

TINGING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT "INNKJØPSAVTALAR OG INNKJØPSSAMARBEID SOM FØRDE KOMMUNE ER DELAKTIG I"

Prosjektnamn

Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Førde kommune er delaktig i

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.

I kontrollutvalsmøte 16.10.2012 i sak 34/12 Plan for forvaltningsrevisjon 2012 – 2015 gjorde kontrollutvalet tilråding til kommunestyret om plan for forvaltningsrevisjon med prioritert oppsett av prosjekt. I kommunestyremøte 22.11.2012 i sak 068/12 Plan for forvaltningsrevisjon 2012 – 2015 godkjente kommunestyret planen.

Formål med undersøkinga

Dei styrande organ i Førde kommune ynskjer ei vurdering av innkjøpsfunksjonen i kommunen.

Avgrensing av undersøkinga

År 2012.

Aktuelle problemstillingar og vilkår for prosjektet

- Følgjer Førde kommune regelverket for kommunale innkjøp, og er det etablert rutinar for å sikre dette?

Økonomi

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

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

Kjeldegrunnlag

Kommunelova.
Lov om offentlege anskaffelsar.
Innkjøpsavtale mellom kommunane i Sogn og Fjordane/Fylkeskommunen.
Overordnaanalyse 2012 – 2015.
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 januar 2014.

Tinginga er vedteken godkjent i kontrollutvalet såleis:

Sak 04/13 «Tinging forvaltningsrevisjonsprosjekt – Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Førde kommune er delaktig i» 31.01.2013.


Anne Lise Bekjorden
-kontrollutvalsleiar-


Vidar Øvrebo
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

005/13 MØTEPLAN 2013 FOR KONTROLLUTVALET I FØRDE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 17.01.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	31.01.2013	005/13	-	Ja
Formannskap		-	-	
Bystyret		-	-	

Saksvedlegg.

- Forslag til møteplan i kontrollutvalet.
- Møteplan for Førde kommune.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Møteplan 2013 for kontrollutvalet i Førde vert godkjent.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Møteplan 2013 for kontrollutvalet i Førde vert godkjent.

Saksutgreiing

MØTEPLAN 2013 FOR KONTROLLUTVALET I FØRDE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Møteplan 2013 for kontrollutvalet i Førde.

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 bystyremøte. 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. Møteinnkalling vil alltid bli sendt ut i førekant av møte, og hovudsakleg skal dette skje minst ei veke før møtet vert halde.

Sekretariatet sine vurderingar:

MØTEPLAN FOR KONTROLLUTVAL FØRDE KOMMUNE 2013

MÅNAD	JAN	FEB	MAR	APR	MAI	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	NOV	DES
KONTROLLUTVAL	31.		13.	10.		11.			13.	15.	12.	4.
FORMANNSKAP	10.-17.-31.	7.	7.-14.	4.-11.-18.	2.-16.-23.	5.-13.-27.		22.-29.	5.-12.-19.	3.-17.-24	7.-14.-28.	5.
BYSTYRE	24.	28.	21.	25.	30.	19.			26.	31.	21.	12.

006/13 VURDERING AV OPPDRAGSANSVARLEG REVISOR SI UAVHENGIGHEIT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 18.01.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	31.01.2013	006/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	
Bystyret	-	-	-	

Saksvedlegg

Oppdragsansvarleg revisor si vurdering av uavhengigheit, datert 11. januar 2013.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova § 79.
Forskrift om revisjon av 15.06.2004.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Det er kontrollutvalet sitt ansvar at ansvarleg revisor kvart år dokumenterer si uavhengigheit. Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Førde kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 11. januar 2013 til vitande. Saka vert sendt til bystyret til orientering.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Det er kontrollutvalet sitt ansvar at ansvarleg revisor kvart år dokumenterer si uavhengigheit. Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Førde kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 11. januar 2013 til vitande. Saka vert sendt til bystyret til orientering.

Saksutgreiing

VURDERING AV OPPDRAGSANSVARLEG REVISOR SI UAVHENGIGHEIT

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Viser til Forskrift om revisjon av 15.06.2004 § 15

Sitat:

” 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. ”

Saksopplysningar:

Terje Førde, oppdragsansvarleg revisor for Førde kommune, har i brev datert 11. januar 2013 gjeve ei skriftleg egenvurdering av si uavhengighet. Sjå vedlegg.

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppdragsansvarleg revisor har vurdert si uavhengighet med utgangspunkt i dei objektivitetskrav som kjem til uttrykk i Kommuneloven § 79 og Forskrift om revisjon §§ 13 og 14. Det er ikkje opplysningar i eigenvurderinga som svekkar oppdragsansvarleg revisor sin tillit m.o.t uavhengighet og objektivitet overfor Førde kommune.

007/13 OPPFØLGINGSLISTE 1-2013 FØRDE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 17.01.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval Formannskap Bystyret	31.01.2013	00763+/13 - -	- - -	Ja

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 1-2013 Førde.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Oppfølgingsliste 1-2013 Førde vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Oppfølgingsliste 1-2013 Førde vert teken til vitande.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 1-2013 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 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. 15. januar 2013.

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 1-2013 - 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 puring
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.
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.
037/12 Eventuelt	16.10.12		16.10.12 Vedtak i KU – Kontrollutvalet ønskjer å gå over til elektronisk utsending av dokumenter til utvalet
038/12 Godkjenning av innkalling og sakliste	06.12.12		06.12.12 Vedtak i KU – Det var ingen merknadar til innkalling og sakliste.
039/12 Skriv og meldingar	06.12.12		06.12.12 Vedtak i KU – Skriv og meldingar vert tekne til vitande.
040/12 Opplæring – Handtering av elektronisk utsending av dokument	06.12.12		06.12.12 Vedtak i KU – Ipad blei levert ut og opplæring gjennomført
041/12 Forvaltningsrevisjon – Val av prosjekt - Førde	06.12.12		06.12.12 Vedtak i KU – - Kontrollutvalet ynskjer å gjennomføre forvaltningsrevisjonsprosjektet «Innkjøpsavtalar og innkjøpsamarbeid som Førde kommune er delaktig i» - SEKOM-sekretariat får i oppgåve å utforme tinging av prosjektet til neste møte i kontrollutvalet.
042/12 Prosjektrekneskap – rekneskap og sluttrapport prosjekt nr. 258 – 1021 omsorgsbustadar ved Helsetunet.	06.12.12		06.12.12 Vedtak i KU – Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 28.11.2012. Kontrollutvalet har ikkje merknadar til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.
042/12 Prosjektrekneskap – rekneskap og sluttrapport prosjekt nr. 382 – 1045 Sunde	06.12.12		06.12.12 Vedtak i KU – Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding datert 28.11.2012.

oppvekstsenter.			Kontrollutvalet har ikkje merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.
043/12 Oppfølgingsliste 7-2012 Førde	06.12.12		06.12.12 Vedtak i KU – Oppfølgingsliste 7-2012 Førde kommune vert teken til vitande.
044/12 Eventuelt	06.12.12		06.12.12 Vedtak i KU – Det vart ikkje teke opp saker under eventuelt.

Oppdatert 15.01.2013

008/13 EVENTUELT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 17.01.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	31.01.2013	008/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	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.