





GULEN KOMMUNE

MØTEBOK

KONTROLLUTVALET I GULEN KOMMUNE

Møtestad:	Rådsalen	Møtedato:	22.03.2013	Frå kl. :	10:00
				Til kl. :	13:00
Faste medlemmer i Kontrollutvalet :					
	Møtte:	Forfall:	Merknader :		
1. Finn Johansen (leiar).	X				
2. Erna Kjelby	X				
3. Jarle Nordgulen.	X				
Varamedlemer :					
	Møtte:				
1. Gjert Knarvik.					
2. John Vatnøy.					
3. Bjørn K. Hjartholm.					
4. Ase L. Vatne.					
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:					
Andre som møtte :					
SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit.					
KRYSS-revisjon v/Terje Førde og Aud Marit Eide.					
Rådmann Reidun Halland sak 003/13.					
Saker som vart handsama / drøfta i møtet :					
Sak 001/13 Godkjenning innkalling og sakliste.					
Sak 002/13 Skriv og meldingar.					
Sak 003/13 Overordna analyse.					
Sak 004/13 Eigenvurdering oppdragsansvarleg revisor.					
Sak 005/13 Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet.					
Sak 006/13 Møteplan 2013.					
Sak 007/13 Oppfølgingsliste 1-2013 Gulen.					
Sak 008/13 Eventuelt.					
UNDERSKRIFTER :					
 Finn Johansen					
 Erna Kjelby					
 Jarle Nordgulen					
 Asgeir Tveit, sekretær					

001/13 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 15.03.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	22.03.2013	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: 15.03.2013.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	22.03.2013	002/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- SM 01-13 Kontrollrapport 2012 vedkomande skatteoppkrevjarfunksjonen for Gulen kommune.
- SM 02-13 Årsrapport for 2012 Skatteoppkrevjaren i Gulen kommune.
- SM 03-13 Vedtak kst sak 088/12 Plan for selskapskontroll for Gulen kommune.
- SM 04-13 Brev frå Kryss revisjon til Gulen kommune om rådmannen sitt tilsyn i forhold til risiko for misleghald.
- SM 05-13 Brev frå Kryss revisjon til Gulen kommune om avslutning av årsrekneskapen for år 2012.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert teke til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Skriv og meldingar vert teke til vitande.

003/13 OVERORDNA ANALYSE– GULEN KOMMUNE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 14.03.2013

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	22.03.2013	003/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- Dokumentet «Overordnaanalyse for Gulen kommune» med vedlegg, datert 14.03.2013.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova.

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004.

Forskrift om revisjon i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004.

Kontrollutvalssak 031/11 «Overordna analyse».

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Det vert vist til dokumentet «Overordnaanalyse for Gulen kommune» med vedlegg, datert 14.03.2013 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 på neste møte.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

- Det vert vist til dokumentet «Overordnaanalyse for Gulen kommune» med vedlegg, datert 14.03.2013 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 på neste møte.

04/13 VURDERING AV OPPDRAGSANSVARLEG REVISOR SI UAVHENGIGHEIT

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 18.03.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	22.03.2013	04/13	-	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 Gulen kommune til orientering.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

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

005/13 ÅRSMELDING 2012 FRÅ KONTROLLUTVALET I GULEN

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat

Dato: 18.03.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	22.03.2013	005/13	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Kommunestyret		-	-	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 Gulen kommune vert godkjent.

KONTROLLUTVALET SI TILRÅDING TIL KOMMUNESTYRET:

- Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet i Gulen kommune vert godkjent.

006/13 MØTEPLAN FOR KONTROLLUTVALET I GULEN 2013

Sakshandsamar: Asgeir Tveit SEKOM- sekretariat

Dato: 18.03.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	22.03.2013	006/13	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyret		-	-	

Saksvedlegg.

- Forslag til møteplan 2013.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Møteplan for kontrollutvalet i Gulen for 2013 vert godkjent.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Møteplan for kontrollutvalet i Gulen for 2013, med dei endringar som vart gjort i møtet, vert godkjent.

007/13 OPPFØLGINGSLISTE 1-2013 GULEN

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat

Dato: 18.03.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	22.03.2013	007/13	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyre		-	-	

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 1-2013 Gulen.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingslist 1-2013 Gulen vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Oppfølgingslist 1-2013 Gulen vert teken til vitande.

008/13 EVENTUELT

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 18.03.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	22.03.2013	008/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

- Det vart ikkje teke opp saker.

Saksutgreiing

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