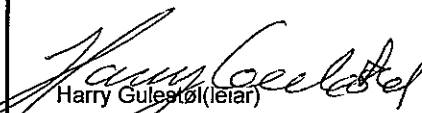
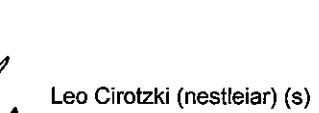
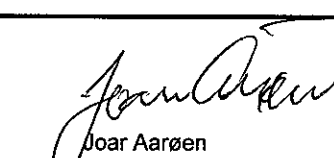
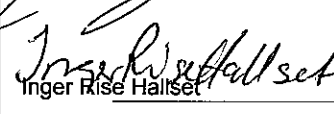





BREMANGER KOMMUNE		MØTEBOK	
KONTROLLUTVALET I BREMANGER KOMMUNE			
Møtestad:	Formannskapsalen	Møtedato:	19.10.2012
		Frå kl.:	09:00
		Til kl.:	13:00
Faste medlemmer i Kontrollutvalet:			
1. Harry Gulestøl, Skulevegen 9, 6723 Svelgen(Leiar)	Møtte:	Forfall:	Merknader:
3. Leni Lisæter, 6729 Kalvåg	X		Permisjon
3. Leo Cirotzki, Lia 13, 6723 Svelgen. (Nestleiar)	X		Sak 20,21 og 24/12.
4. Inger Rise Hallset, Rise, 6723 Svelgen	X		
5. Rune Nordbotten, 6723 Svelgen.	X		
Personlege varamedlemmer:			
1. Joar Arøen, Krovegen 30, 6723 Svelgen	Møtte:		
2. Are Kjelkenes, Kjelkenes, 6723 Svelgen.	X		
3. Anne Sofie Hauge Igland, 6727 Bremanger.			1. vara møter fast, sak 22/12. og 23/12
4. Gjert Kåre Solheim, 6723 Svelgen.			
5. Sigrd Solheim, Kjelkenes, 6723 Svelgen			
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:			
Ordfører og rådmann får tilsendt møteinnkalling til utvalet sine møter.			
Andre som møtte:			
SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit.			
Ordfører Vidar Martin Førde- sak 21/12 SM 44-12			
Varaordfører Nina Grotle, FHU sak 28/12 SM 44-12			
Kåre Jan Langeland, FHU. sak 28/12 SM 44-12			
Espen Gulliksen, FHU. sak 21/12 SM 44-12			
Saker som vart handsama / drøfta i møtet:			
SAKLISTA I MØTET:			
Sak 020/12 Godkjenning av innkalling og sakliste.			
Sak 021/12 Skriv og meldingar.			
Sak 022/12 Budsjett 2013 for drift av kontrollutvalet.			
Sak 023/12 Plan for selskapskontroll 2012 - 2016.			
Sak 024/12 Oppfølgingsliste 3-2012 – merknader – Bremanger.			
UNDERSKRIFTER:			
			
Harry Gulestøl (leiar)	Leo Cirotzki (nestleiar) (s)	Joar Arøen	
			
Inger Rise Hallset	Are Kjelkenes	Rune Nordbotten	
			
	Asgeir Tveit (sekretær)		

020/12 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat
Dato: 09.10.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	19.10.2012	020/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Innkalling og sakliste vart godkjent.

021/12 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat

Dato: 09.10.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	19.10.2012	021/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- SM 29-12 Revisjonsuttale – Spelemiddelrekneskapen for Svelgen stadion – Friidrettsanlegg, datert 24.08.2012.
- SM 30-12 Brev frå Kryss revisjon til Bremanger kommune om arbeidsretten sin dom, 15. mai 2008 «Sandefjorddommen» - Tolking av avlønning mv, datert 25.06.2012.
- SM 31-12 Brev med vedlegg rå Bremanger kommune til Kryss revisjon om Arbeidsretten sin dom av 15. mai 2008 – Tolking av avlønning.
- SM 32-12 Revisjonsuttale for sluttrekneskapen for investeringsprosjekt trafikktryggleiksmidlar, datert 31.05.2012.
- SM 33-12 Brev frå Kryss revisjon til Bremangerkommune v/forhandlingsutvalet om revisjonssamarbeid med Kryss revisjon, datert 21.09.2012.
- SM 34-12 Vedtak kst sak 069/12 Bremanger kommune – rekneskap 2011 – godkjenning.
- SM 35-12 Vedtak kst sak 067/12 Frøysjøterminalen KF – rekneskap 2011 – godkjenning.
- SM 36-12 Vedtak kst sak 065/12 Bremanger Hamn og Næring KF – rekneskap 2011 – godkjenning.
- SM 37-12 Vedtak kst sak 066/12 Bremangerhallen – rekneskap 2011 – godkjenning.
- SM 38-12 Vedtak kst sak 068/12 Svelgen idrettshus – rekneskap 2011 – godkjenning.
- SM 39-12 Økonomirapport 1/2012 for Bremanger kommune.
- SM 40-12 Tilsynsrapport frå Fylkesmannen av 19.04.2012 – Rapport frå tilsyn med tvungen helsehjelp etter lov om pasient- og brukarrettar kapittel 4A ved Bremanger sjukeheim.
- SM 41-12 Tilsynsrapport frå Fylkesmannen av 10.05.2012 – Rapport frå tilsyn med særskild språkopplæring for minoritetspråklege elevar i grunnskulen skuleåret 2011/12 – Svelgen oppvekstsenter.
- SM 42-12 Tilsynsrapport frå Fylkesmannen av 28.06.2012 – Rapport frå tilsyn etter barnehagelova.
- SM 43-12 Retningslinjer for oppfølging og avslutninga av tilsyn ved lovbrøt.
- SM 44-12 Skriv revisorsak.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

- Forhandlingsutvalet møtte og orienterte vedrørende SM 44-12.

- Kontrollutvalsleiar gjekk frå i samb med gjennomgang av SM 35-12 og SM 36-12. Medlem Are Kjelkenes deltok under handsaming av desse skriv og meldingane.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalet oppmodar administrasjonen om at det i saker der kontrollutvalet har uttalt seg vert skrive i saksdokumenta som går til kommunestyret at sakene har vore til kontrollutvalet for uttale.
- Kontrollutvalet ber om å få tilsendt tilsvarende Breanger kommune har gjeve Fylkesmannen etter tilsynsrapportane etter tilsyn med særskild språkopplæring for minoritetsspråklege elevar i grunnskulen skuleåret 2011/12 av 11.05.2012 og tilsynsrapport etter lov om barnehagar av 28.06.2012.
- Kontrollutvalet tek til vitande at FHU rapporterer resultatet av sitt arbeid rundt revisorsaka til kommunestyret.
- SM 43-12 vert utsett til neste møte.
- Kontrollutvalet tek resterande skriv og meldingar 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:

022/12 BUDSJETT 2013 FOR DRIFT AV KONTROLLUTVALET

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM-sekretariat

Dato: 09.10.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	19.10.2012	022/12	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Kommunestyre		-	-	Ja

Saksvedlegg.

- Spesifikasjon av forslag til budsjett.
- Oversikt godtgjerslesatsar.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.
- Kommunelova.
- Reglement for godtgjersle til folkevalde i Bremanger kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

1. Kontrollutvalet tilrår følgjande budsjett og artsspesifikasjon for "Drift av kontrollutval".

Konto 11600 Reise/diett	Kr. 9.000,-
Konto 10803 Møtegodtgjersle	Kr. 23.000,-
Konto 10804 Tapt arbeidsforteneste	Kr. 8.000,-
Konto 10990 Arbeidsgjevaravgift	Kr. 1.000,-
Konto 11500 Kurs/seminar	Kr. 15.000,-
Konto 11200 Anna forbr.mat/råvarer/tenester	Kr. 700,-
<u>Konto 11959 Kontingentar</u>	<u>Kr. 1.300,-</u>
<u>Drift av kontrollutvalet</u>	<u>Kr. 58.000,-</u>

KONTROLLUTVALET SI TILRÅDING TIL KOMMUNESTYRET:

1. Kontrollutvalet tilrår følgjande budsjett og artsspesifikasjon for "Drift av kontrollutval".

Konto 11600 Reise/diett	Kr. 9.000,-
Konto 10803 Møtegodtgjersle	Kr. 23.000,-
Konto 10804 Tapt arbeidsforteneste	Kr. 8.000,-
Konto 10990 Arbeidsgjevaravgift	Kr. 1.000,-
Konto 11500 Kurs/seminar	Kr. 15.000,-
Konto 11200 Anna forbr.mat/råvarer/tenester	Kr. 700,-
<u>Konto 11959 Kontingentar</u>	<u>Kr. 1.300,-</u>
<u>Drift av kontrollutvalet</u>	<u>Kr. 58.000,-</u>

Saksutgreiing

BUDSJETT 2013 FOR DRIFT AV KONTROLLUTVALET

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Budsjett 2013 for drift av kontrollutvalet.

Saksopplysningar:

Etter forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar §18, har kontrollutvalet ansvar for at det vert utarbeidd budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Eit forslag til budsjettråme skal følgje formannskapet si innstilling til kommunestyret.

Kontroll- og tilsynsorganet inneheld tre element, (heretter kalla prosjekt i samsvar med nemningane i kontoplanen); revisjon, sekretariat og drift av kontrollutvalet. Det er naturleg at budsjettet vert fordelt på desse tre prosjekta.

I posten ”Drift av kontrollutvalet”, høyrer følgjande kostnader naturleg inn:

Kostgodtgjersle
Køyregodtgjersle.
Tapt arbeidsforteneste
Møtegodtgjersle
Arbeidsgjevaravgift
Kurs/seminar
Kontingentar
Andre utgifter

For folkevalde i Bremanger kommune er møtegodtgjersle og godtgjersle for tapt arbeidsinntekt rekna ut etter ein %-sats for den til ei kvar tid gjeldande ordførargodtgjersla. For kontrollutvalet i Bremanger gjeld følgjande satsar for godtgjersle.

- Kost- og køyregodtgjersle etter statens regulativ
- Tapt arbeidsforteneste ulegitimert – 0,20% av ordførar si godtgjersle – kr. 1.322,-.
- Tapt arbeidsforteneste legitimert – inntil 0,35% av ordførar si godtgjersle – kr. 2.313,-.
- Møtegodtgjersle for kontrollutvalseiar – 0,25% av ordførar si godtgjersle – kr. 1.652,-.
- Møtegodtgj. for medlemmer i kontrollutvalet – 0,085% av ordførar si godtgjersle – kr. 561,-.

Bremanger kommune er med i interkommunale samarbeid når det gjeld revisjon og sekretariatenester gjennom høvesvis KRYSS-revisjon og SEKOM-sekretariat. Begge desse selskapa er organiserte etter §27 i kommunelova, og begge selskapa har teke inn i vedtektene sine at det er styret i selskapet som vedtek budsjettet, og at budsjettet skal sendast til kommunane innan 1. november året før budsjettåret.

Sekretariatet sine vurderingar:

Budsjettforslaget blir lagt fram som følgje av krav om dette i lova.

Budsjetta for KRYSS-revisjon og SEKOM-sekretariat vert vedtekne i dei respektive styra. Kontrollutvalet skal derfor ikkje leggje fram budsjett for desse.

Kontrollutvalet bør ha høve til å ta ut perioderapportar i løpet av året. Derfor er det viktig at budsjettpostane vert lagt inn i budsjettet til Bremanger kommune slik at dette er mogeleg.

023/12 PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL - BREMANGER KOMMUNE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 05.10.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	19.10.2012	23/12	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Ja

Saksvedlegg

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

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova.

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004.

Kommunestyrevedtak 082/12 Eigarskapsmelding for Bremanger kommune 2012.

Eigarskapsmelding for Bremanger kommune 2012.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

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

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Saka vert utsett.

Saksutgreiing

PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL - BREMANGER KOMMUNE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

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

Saksopplysningar:

Det vert vist til utkast til plan for selskapskontroll for Bremanger 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:

024/12 OPPFØLGINGSLISTE 3-2012 OG MERKNADER - BREMANGER

Sakshandsamar: Asgeir Tveit. SEKOM- sekretariat

Dato: 10.10.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval Formannskap Kommunestyre	19.10.2012	024/12 - -	- - -	Ja

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 3-2012 Bremanger.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingslista 3-2012 Bremanger vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Oppfølgingsliste 3-2012 Bremanger vert teken til vitande.

Kontrollutvalet ber om at sekretariatet vurderer følgjande to spørsmål til neste møte i kontrollutvalet 28. november 2012.

1. Vurdere om KRYSS revisjon kan leggje ned sitt virke som følge av ei evt. oppseiing av avtalen.
2. Vurdere habiliteten til KRYSS revisjon overfor Bremanger kommune etter uttaler dagleg leiar har hatt på sida av brev frå styret i Kryss revisjon i kommunikasjon med Bremanger kommune.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 3-2012 BREMANGER

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. 10.10 2012

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

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

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppfølgingsliste 3-2012 - Bremanger.

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

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

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
05/09 Kontrollutvals-arbeid tiltak	18.03.09		18.03.09 Vedtak KU – tiltak gjennomførast. 18.03.09: Brev til adm om tiltak ku-arbeid. -Orientering frå adm -Tertialrapportar -Tilsynsrapportar
25/11 Forvaltningsrevisjonsrapport Sjølvkostberekningar VAR-sektoren.	14.11.11		14.11.11: Tilråding til kst. 14.11.11 s/kst. 19.01.12 Vedtak kst sak 010/12
26/11 Overordna analyse	14.11.11		14.11.11 Vedtak KU – Tinge hjå KRYSS 07.02.12 Brev frå KRYSS til Bremanger k
002/12 Skriv og meldingar.	27.02.12		27.02.12 Vedtak KU – - Vedrørande SM 03-12: Kontrollutvalet ber om å få tilsvaret frå kommunen. Kontrollutvalet vil oppmode om at ein set i verk tiltak snarast uavhengig av frist frå Fylkesmannen. 05.03.12 Brev til Bremanger kommune. 29.05.12 Svar vedlagt KU sak 012/12 SM 11-12. 29.05.12 Lat sak om SM 03-12 stå.
003/12 Innkjøpsrutinar – orientering v rådmannen	27.02.12		27.02.12: Vedtak KU: 1. Kontrollutvalet ber om å få tilsendt dei system og rutinar som vert sett i verk av Bremanger kommune vedrørande innkjøpsordningar. 2. Elles blir orienteringa frå rådmannen teken til vitande. 05.03.12 Brev til Bremanger kommune.
007/12 Oppfølgingsliste 1 – 2012 – merknader – Bremanger kommune	27.02.12		27.02.12: Vedtak KU – 2 Vedrørande val av forvaltningsrevisjon, så blir val av revisjonsprosjekt utsett til kommunestyret har vedteke Plan for forvaltningsrevisjon.
011/12 Godkjenning av innkalling og sakliste	29.05.12		29.05.12 Vedtak KU – - Leiar er inhabil i sak 14-15/12. - Sak 18/12 vert flytta først på lista. - Under skriv og meldingar vert det teke opp at ein kalla inn 1. varamedlem fast. 29.05.12 E-post til utvalsmedlemene om at 1. vara må møte som fast medlem medan ein fast medlem har permisjon eitt år, samt at det blir fast ordning at 1. vara møter fast. I tida då ein av dei faste medlemene har permisjon, møter 2. vara fast. - Innkalling og sakliste er godkjent med endringane over. 10.10.12 Brev til Bremanger kommune om evt. suppleringsval til kontrollutvalet grunna permisjon.
012/12 Skriv og meldingar	29.05.12		29.05.12: Vedtak KU: - Vedr SM 28-12: For framtida be om å få

			årsmeldinga frå Kyrkjeleg Fellestråd. - Resterande skriv og meldingar vert tekne til vitande.
013/12 Årsrekneskapen 2011 – Bremagner kommune.	29.05.12		29.05.12: Tilråding til kst. 21.06.12 Vedtak kst sak 069/12
014/12 Årsrekneskapen 2011 – Frøysjøterminalen KF.	29.05.12		29.05.12 Tilråding til kst. 21.06.12 Vedtak kst sak 067/12.
015/12 Årsrekneskapen 2011 Bremanger Hamn og Næring KF.	29.05.12		29.05.12 Tilråding til kst 21.06.12 Vedtak kst sak 065/12.
016/12 Årsrekneskapen 2011 – Svelgen Idrettshus.	29.05.12		29.05.12 Tilråding til kst 21.06.12 Vedtak kst sak 068/12.
017/12 Årsrekneskapen 2011 Bremangerhallen	29.05.12		29.05.12 Tilråding til kst 21.06.12 Vedtak kst sak 066/12
018/12 Orientering peleie- og omsorgstenesta.	29.05.12		29.05.12 Vedtak KU – Teke til vitande.
019/12 Oppfølgingsliste 2 – 2012.	29.05.12		29.05.12 Vedtak KU – Teke til vitande.

Oppdatert 10.10.12.