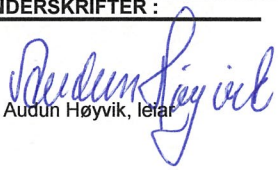

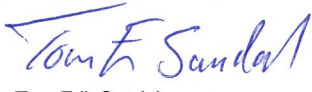
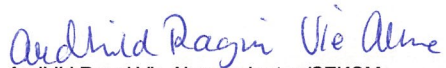


JØLSTER KOMMUNE		MØTEBOK	
KONTROLLUTVALET I JØLSTER KOMMUNE			
<b>Møtestad:</b>	Møterom	<b>Møtedato:</b>	07.03.2014
Rådhuset på Skei		<b>Frå kl.:</b>	12:00
		<b>Til kl.:</b>	13:15
<b>Faste medlemmer i Kontrollutvalet:</b>	<b>Møtte:</b>	<b>Forfall:</b>	<b>Merknader:</b>
1. Audun Høyvik, 6843 Skei i Jølster (leiar)	X		
2. Vigdis Tonning, Tynningshogen 23A, 6847 Vassenden. (n)	X		
3. Tom Erik Sandal, Viken 4, 6843 Skei i Jølster.	X		
<b>Personlege varamedlemmer:</b>	<b>Møtte:</b>		
1. Hølge Torpe, Alhus, 6847 Vassenden			
2. Hildegunn S Huus, Huus, 6843 Skei i Jølster.			
3. May Ina K Jarring, Langhaugane 24, 6847 Vassenden.			
1. Arne Lesto, 6847 Vassenden.			
2. Hilde Yndestad Halland, 6843 Skei i Jølster.			
3. Irene Lesteborg Holsen, Furehogen 12, 6847 Vassenden.			Kjell Navelsaker
4. Leif Gabriel Kapstad, Storetrævegen, 6847 Vassenden.			
<b>Ordføreren har møte og talerett i utvalet:</b>			
Ordfører og rådmann får tilsendt møteinnkalling til utvalet sine møter.			
<b>Andre som møtte:</b>			
SEKOM-sekretariat v/Audhild Ragni Vie Alme KRYSS-revisjon v/Kari Håheim Sygna Rådmann Børge Tvedt i sakene 6-7/14.			
<b>Saker som vart handsama / drøfta i møtet:</b>			
<b>SAKLISTA I MØTET:</b>			
01/14	Godkjenning av sakliste og møteinnkalling.		
02/14	Skriv og meldingar		
03/14	Møteplan 2014 for kontrollutvalet i Jølster.		
04/14	Årsmelding 2013 frå kontrollutvalet i Jølster.		
05/14	Revisor sin eigen vurdering av ubundenskap.		
06/14	Sluttrekneskap/prosjektrekneskap – Langhaugane barnehage prosjektnr. 172/1720		
07/14	Orientering om omlegging av pleie og omsorgstenesta		
08/14	Oppfølgingsliste 1-2014 Jølster		
09/14	Eventuelt.		
<b>Merknader:</b>			
<b>UNDERSKRIFTER:</b>			
			
Audun Høyvik, leiar	Vigdis Tonning	Tom Erik Sandal	
			
	Audhild Ragni Vie Alme, sekretær/SEKOM		

## 01/14 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

**Sakshandsamar:** Audhild Ragni Vie Alme. SEKOM- sekretariat

**Dato:** 27.02.2014

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Vedtaks-organ</b>
Kontrollutvalet i Jølster	07.03.2014	01/14	Ja

**Kontrollutvalet sitt vedtak:**

Innkalling og sakliste vart godkjent.

## 02/14 SKRIV OG MELDINGAR

**Sakshandsamar:** Audhild Ragni Vie Alme. SEKOM- sekretariat  
**Dato:** 27.02.2014.

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Vedtaks-organ</b>
Kontrollutvalet i Jølster	07.03.2014	02/14	Ja

### **Saksvedlegg**

- SM 01-14 Brev datert 13.1.2014 frå KRYSS Revisjon til Jølster kommune: Rådmannen sitt tilsyn i forhold til risiko for misleghald m.v.
- SM 02-14 Årsrapport for 2013 datert 17.1.2014, Skatteoppkrevjaren i Jølster kommune.
- SM 03-14 Brev datert 21.1.2014 frå KRYSS Revisjon til Jølster kommune: Uttale frå leiinga - Jølster kommune sin rekneskap for 2013.
- SM 04-14 Brev datert 14.2.2014 frå Skatteetaten til Jølster kommune: Kontrollrapport 2013 vedkommande skatteoppkrevjarfunksjonen for Jølster kommune.

### **Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:**

Skriv og meldingar vert teke til vitande.

### **Kontrollutvalet sitt vedtak:**

Skriv og meldingar vert teke til vitande.

## 03/14 MØTEPLAN 2014 FOR KONTROLLUTVALET I JØLSTER

**Sakshandsamar:** Audhild Ragni Vie Alme, SEKOM- sekretariat

**Dato:** 02.01.2014

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Saksnr</b>	<b>Vedtaks-organ</b>
Kontrollutvalet i Jølster	07.03.2014	03/14	Ja

**Saksvedlegg:**

Forslag til møteplan.

Møteplan 2014 – Jølster kommune

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

**Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:**

Møteplan for kontrollutvalet i Jølster for 2014 vert godkjent.

**Kontrollutvalet sitt vedtak:**

Møteplan for kontrollutvalet i Jølster for 2014 vert godkjent med følgjande vidare datoar: 13. mai, 12. september og 21. november..

## 04/14 ÅRSMELDING 2013 FRÅ KONTROLLUTVALET I JØLSTER

**Sakshandsamar:** Vidar Øvrebø SEKOM- sekretariat

**Dato:** 19.02.2014

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Vedtaks-organ</b>
Kontrollutvalet i Jølster Kommunestyret	07.03.2014	04/14 -	Nei Ja

### **Saksvedlegg.**

Framlegg til årsmelding 2013 frå kontrollutvalet

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

Kommunelova.

Forskrift for kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

### **Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:**

Årsmelding 2013 frå kontrollutvalet i Jølster kommune vert godkjent.

### **Kontrollutvalet si tilråding til kommunestyret:**

Årsmelding 2013 frå kontrollutvalet i Jølster kommune vert godkjent

# **SEKOM-sekretariat**

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

---

## **Jølster kommunestyre**

### **ÅRSMELDING 2013 FRÅ KONTROLLUTVALET**

Kontrollutvalet til Jølster kommune har i 2013 vore samansett slik:

#### Medlemer

Audun Høyvik  
Vigdis Tønning  
Tom Erik Sandal

#### Personlege varamedlemer for SP, AP, SV og FRP:

Helge Torpe  
Hildegunn Sølvi Huus  
May Ina Kjøsnes Jarning

#### Personlege varamedlemer for V, H og KRF

Arne Lesto  
Hilde Yndestad Halland  
Kjell Navelsaker  
Leif Gabriel Kapstad

SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø, Asgeir Tveit og Audhild Vie Alme har vore sekretariat for kontrollutvalet i 2013.

Virkeområda til kontrollutvalet er fastsett i kommunelova § 77. Til denne paragrafen er det laga 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 forvaltninga på vegne av kommunestyret og sjå til at kommunen har ei forsvarleg revisjonsordning, i samsvar med dette lovverket.

I 2013 har kontrollutvalet i Jølster hatt fire møte der det er handsama 33 saker.

Kontrollutvalet tinga i 2011 overordna analyse frå KRYSS-revisjon. Denne var grunnlag for utarbeiding av Plan for forvaltningsrevisjon. Plan for forvaltningsrevisjon er utarbeidd og vedteken av kommunestyret i 2013.

Kontrollutvalet har i samsvar med Plan for forvaltningsrevisjon tinga forvaltningsrevisjonsprosjektet «Innkjøpsrutinar teknisk sektor» i 2013 frå KRYSS-revisjon.

Kontrollutvalet har gitt kommunestyret tilråding i sak om meirforbruket på vintervedlikehaldet.

---

<b>Postadresse</b>	<b>Kontoradresse</b>	<b>E-post</b>	<b>Telefon</b>	<b>Telefaks</b>	<b>Org nr.</b>	<b>Bankgiro</b>
Postboks 338 6802 FØRDE	Hafstadvegen 42	post@sekom.no	57612785 arva 97170064 arva	57 72 20 10	987 631 554	3705.08.32571

# SEKOM-sekretariat

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

---

Kontrollutvalet følgde i 2013 opp Forvaltningsrevisjonsprosjekt – Omlegging av PLO, og har bede om svar frå administrasjonen på kva som er gjort for å følgje opp kommunestyrevedtak 067/12: Forvaltningsrevisjonsprosjekt – Omlegging av PLO.

Kontrollutvalet har gjeve uttale til følgjande investeringsprosjekt/prosjektrekneskap i 2013:

- Enøktiltak 2011/2012
- Sansehage Skei omsorgssenter
- Rehabilitering bygg og anlegg
- Taktekking kommunehuset
- Skei barnehage
- Tiltakspakke 2009

Revisor har gjort kjent at dei vil kommentere omdisponering av prosjektet Sansenhagen Skei omsorgssenter i samband med revisjon av årsrekneskapen 2013.

Kontrollutvalet har utanom kontrollutvalsmøte vore representert med Vigdis Tonning på FKT sin kontrollutvalskonferanse 5-6. Juni på Gardermoen.

Kontrollutvalet har i 2013 kome med tilråding om budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet. Som følgje av måten sekretariat og revisjon er organisert, er det berre for drifta av kontrollutvalet det er gjeve tilråding om budsjett.

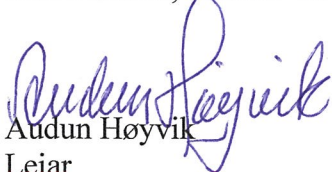
Som faste saker på saklista har kontrollutvalet: Skriv og meldingar, Oppfølgingsliste og Eventuelt.

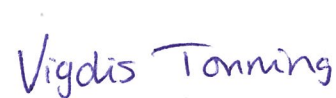
Utover det som er omtalt ovanfor har kontrollutvalet handsama: Møteplan for kontrollutvalet 2013, Vurdering av revisor si uavhengigheit, Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet og Årsrekneskapen 2012 for Jølster kommune.

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.

Kontrollutvalet har også gjennomført oppgåva etter forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar § 4 med å sjå til at kommunen har ei forsvarleg revisjonsordning, gjennom å handsame sak om revisor si uavhengigheit og gjennom å følgje med på det arbeidet revisor leverer i form av rapportar med meir etter tinging frå kontrollutvalet.

Skei i Jølster, 7. mars 2014.

  
Audun Høyvik  
Leiar

  
Vigdis Tonning  
Nestleiar

  
Tom Erik Sandal

---

Postadresse	Kontoradresse	E-post	Telefon	Telefaks	Org nr.	Bankgiro
Postboks 338 6802 FØRDE	Hafstadvegen 42	post@sekom.no	57612785 arva 97170064 arva	57 72 20 10	987 631 554	3705.08.32571

## 05/14 REVISOR SIN EIGENVURDERING AV UBUNDENSKAP

**Sakshandsamar:** Audhild Ragni Vie Alme. SEKOM- sekretariat

**Dato:** 27.02.2014

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Vedtaksorgan</b>
Kontrollutvalet i Jølster	07.03.2013	05/14	Ja

### **Saksvedlegg**

Brev datert 8.1.2014 m/vedlegg frå KRYSS Revisjon v/revisjonssjef Terje Førde: Vurdering av uavhengigheit 1431 Jølster kommune.

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

Kommunelova § 79.

Forskrift om revisjon av 15.06.2004.

### **Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:**

Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Jølster kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av oppdragsansvarleg revisor sin ubundenskap datert 8.1.2014 til vitande.

Saka vert sendt til kommunestyret til orientering.

### **Kontrollutvalet sitt vedtak:**

Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Jølster kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av oppdragsansvarleg revisor sin ubundenskap datert 8.1.2014 til vitande.

Saka vert sendt til kommunestyret til orientering.



**06/14 SLUTTREGNESKAP/PROSJEKTREGNESKAP – LANGHAUGANE  
BARNEHAGE PROSJEKTNR. 172/1720**

**Sakshandsamar:** Audhild Ragni Vie Alme SEKOM- sekretariat

**Dato:** 28.02.2014.

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Vedtaks- organ</b>
Kontrollutvalet i Jølster Kommunestyret	07.03.2014 -	06/14 -	Nei Ja

**Saksvedlegg:**

Brev datert 05.02.2014 frå KRYSS-revisjon til Jølster kommune, Revisjonsuttale.

Brev datert 19.12.2013 frå Jølster kommune til revisjonen, Prosjektregneskap.

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

Kommunelova.

Økonomisk internkontroll – Jølster kommune, kapittel 10

**Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:**

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 05.02.2014.

Kontrollutvalet har ikkje merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

**Kontrollutvalet sin uttale til kommunestyret:**

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 05.02.2014.

Kontrollutvalet har ikkje merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

## 07/14 ORIENTERING OM OMLEGGING AV PLEIE OG OMSORGSTENESTA

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme. SEKOM- sekretariat  
Dato: 28.02.2014

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Jølster	07.03.2014	07/14	Ja

### Saksvedlegg

Brev datert 21.11.2013 frå SEKOM-sekretariat til Jølster kommune v/rådmannen.  
Svarbrev datert 03.03.2014 frå Jølster kommune v/rådmannen (ettersendt på e-post)

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

Kommunelova.

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004.

Sak 067/12 Forvaltningsrevisjon-omlegging av PLO, handsama i kommunestyret 13.11.2012.

Sak 31/13 Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapport – verknad av organisasjonsendring ved Pleie og omsorgstenesta i 20016, handsama i kontrollutvalet 20.11.2013

### Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet tek orienteringa frå rådmannen til vitande

Rådmannen møtte og informerte.

### Kontrollutvalet sitt vedtak:

Kontrollutvalet viser til rådmannen si skriftlege og munnlege orientering, og meiner at vedtaket i kommunestyresak 067/12 med dette er følgt opp.

## 08/14 OPPFØLGINGSLISTE 1-2014 JØLSTER

**Sakshandsamar:** Audhild Ragni Vie Alme. SEKOM- sekretariat  
**Dato:** 28.02.2014

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Jølster	07.03.2014	08/14	Ja

### **Saksvedlegg.**

Oppfølgingsliste 1-2014 Jølster.

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

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

### **Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:**

Oppfølgingsliste 1-2014 vert teke til vitande.

### **Kontrollutvalet sitt vedtak:**

Oppfølgingsliste 1-2014 vert teke til vitande.

## 09/14 EVENTUELT

**Sakshandsamar:** Audhild Ragni Vie Alme. SEKOM- sekretariat  
**Dato:** 28.02.2014

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Vedtaks-organ</b>
Kontrollutvalet i Jølster	07.03.2014	09/14	Ja

Invitasjon frå FKT til Fagkonferanse kontroll og tilsyn i Haugesund 3. -4. juni vart lagt fram.

### **Kontrollutvalet sitt vedtak:**

Kontrollutvalet har ikkje høve til å delta på Fagkonferanse kontroll og tilsyn i Haugesund.

Møte 13. mai startar kl 9:15.