

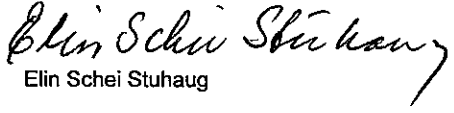





NAUSTDAL KOMMUNE		MØTEBOK			
KONTROLLUTVALET I NAUSTDAL KOMMUNE					
Møtestad:	Møterom 1. etg.	Møtedato:	09.05.2012	Frå kl. :	08:00
				Til kl. :	12:15
Faste medlemmer i Kontrollutvalet :					
	Møtte:	Forfall:	Merknader :		
1. Randi Elvebakk Reiakvam, Reiakvam, 6817 Naustdal	X				
2. Elin Schei Stuhau, Kalland, 6817 Naustdal	X				
3. John Bendiksen, 6817 Naustdal	X				
4. Øystein Garfors, Klettalia 17, 6817 Naustdal		X	Meldt forfall		
5. Catrine Andresen, Vevring, 6817 Naustdal		X	Meldt forfall		
Personlege varamedlemmer :					
	Møtte:				
1. Inge Kalland, Helle, 6817 Naustdal	X				
2. Ellinor Friis, Bervellene, 6817 Naustdal	X		i sak 12 - 18/12		
3. Alv Skaflestad, Horstad, 6817 Naustdal					
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:					
Ordfører og rådmann får tilsendt møteinnkalling til utvalet sine møter.					
Andre som møtte :					
SEKOM-sekretariat v/ Vidar Øvrebø. Rådmann Øyving Bang Olsen Reisor Terje Førde og Kari Sygna					
Saker som vart handsama / drøfta i møtet :					
SAKLISTA I MØTET :					
10/12 Godkjenning innkalling og sakliste					
11/12 Skriv og meldingar.					
12/12 Årsrekneskapen 2011 - Naustdal kommune.					
13/12 Orientering frå revisor.					
14/12 Statusliste med oppfølging av kommunestyrevedtak.					
15/12 Orientering - Etisk reglement i Naustdal kommune.					
16/12 Orientering - Trafikktryggleiksplan i Naustdal kommune.					
17/12 Oppfølgingsliste 2-2012 - Naustdal					
018/12 Eventuelt					
Det var ingen merknader til møteinnkallinga.					
UNDERSKRIFTER :					
6817 Naustdal 09.05.2012					
 Randi Elvebakk Reiakvam		 Ellinor Friis		 Elin Schei Stuhau	
 John Bendiksen		 Inge Kalland		 Vidar Øvrebø, sekretær	

010/12 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 02.05.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	09.05.2012	010/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyre	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det var ikkje merknadar til innkalling og sakliste.

011/12 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 02.05.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	02.05.2012	011/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- SM 01/12: Brev frå KRYSS-revisjon til Naustdal kommune – Tinging frå kontrollutvalet i Naustdal; - Overordna analyse – Naustdal kommune 2012, datert 7. februar 2012.
- SM 03/12: Brev frå KRYSS-revisjon til Naustdal kommune – Revisjonsuttale – Kvalitetssikring av rutiner knytta til Naustdal kommune sitt finansreglement, datert 13. februar 2012.
- SM 12/12: Prosjektplan – Naustdal kommune – «Kontroll av sjølvkostberekningar på VAR sektoren og vurdering avtale vassverk», datert 12.04.2012.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Ad: SM 12/12: Kontrollutvalet KRYSS-revisjon endre bestilling for forvaltningsrevisjon «Kontroll av sjølvkostberekningar på VAR sektoren og vurdering avtale vassverk». Til å femne om Reknekapstala for 2011 og budsjett tal 2012.

- Resten av skriv og meldingar vert teken 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:

012/12 ÅRSREKNESKAPEN 2011 - NAUSTDAL KOMMUNE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 02.05.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	09.05.2011	012/12	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Ja

Saksvedlegg.

- Forslag til uttale frå kontrollutvalet i Naustdal kommune
- Årsmelding. (Sendt frå adm.)
- Rekneskap 2011. (Sendt frå adm.)
- Revisjonsberetning 2011, Naustdal kommune, datert 16. april 2012.
- Revisjonsmelding frå KRYSS-revisjon datert 02.05.2012.
-

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.
- Forskrift for kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Sjå vedlagte uttale frå kontrollutvalet om årsrekneskapen 2011 for Naustdal kommune, datert 09.05.2012.

KONTROLLUTVALET SIN UTTALE TIL KOMMUNESTYRET:

- Sjå vedlagte uttale frå kontrollutvalet om årsrekneskapen 2011 for Naustdal kommune, datert 09.05.2012.

Saksutgreiing

ÅRSREKNESKAPEN 2011 - NAUSTDAL KOMMUNE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Presentasjon og godkjenning av årsrekneskapen 2011 for Naustdal kommune.

Saksopplysningar:

Sekretariatet viser til §§6, 7 og 8 i forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar av 1.7.2004. Sjå nedanfor. Desse heimlar kontrollutvalet sitt ansvar i samband med revisjon og presentasjon av rekneskapen.

Det er formannskapet som gjev innstilling/tilråding til kommunestyret. Formannskapet gjev innstilling/tilråding når revisjonsmelding føreligg og kontrollutvalet har gjeve sin uttale.

§ 6. Regnskapsrevisjon

Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens årsregnskap og kommunale eller fylkeskommunale foretaks årsregnskap blir revidert på en betryggende måte, herunder holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at dette foregår i samsvar med de bestemmelser som følger av lov og forskrift, god kommunal revisjonsskikk og kontrollutvalgets instruks, eller avtaler med revisor.

§ 7. Uttalelse om årsregnskapet

Når kontrollutvalget er blitt forelagt revisjonsberetningen fra revisor, skal utvalget avgi uttalelse om årsregnskapet før det vedtas av kommunestyret eller fylkestinget. Uttalelsen avgis til kommunestyret eller fylkestinget. Kopi av uttalelsen skal være formannskapet/kommunerådet eller fylkesutvalget/fylkesrådet i hende tidnok til at det kan tas hensyn til den før dette organet avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret/fylkestinget.

§ 8. Oppfølging av revisjonsmerknader

Når revisor påpeker forhold i årsregnskapet, jf. forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner § 4, skal kontrollutvalget påse at dette blir fulgt opp.

Det skal også rapporteres om tidligere saker som etter utvalgets mening ikke er blitt fulgt opp på en tilfredsstillende måte. Kontrollutvalget skal gi rapport til kommunestyret eller fylkestinget om hvordan kommunestyrets eller fylkestingets merknader er blitt fulgt opp.

Etter §7, skal kontrollutvalet altså gje ein uttale til rekneskapen som skal stilast til kommunestyret. Formannskapet skal ha kopi av uttalen. Forslag til uttale ligg ved. Til grunn for uttalen ligg revisjonsmeldinga, årsmeldinga og rekneskapen.

Administrasjonen v/rådmann og fagansvarleg for rekneskap er innkalla til møtet og er budde på å gje nærare orientering om innhaldet i rekneskapen.

KRYSS-revisjon er innkalla til møtet. Dei er og budde på å svara på spørsmål som kontrollutvalet ynskjer nærare informasjon om.

SEKOM-sekretariat

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

Til
Kommunestyret i Naustdal

Naustdal 09.05.2012

UTTALE FRÅ KONTROLLUTVALET OM ÅRSREKNESKAPEN 2011 FOR NAUSTDAL KOMMUNE

Årsrekneskapen 2011 for Naustdal kommune er handsama i kontrollutvalet i Naustdal 09.05.2012.

Grunnlaget for handsaminga har vore:

- Den avlagte årsrekneskapen.
- Årsmeldinga frå rådmannen datert april 2012.
- Revisjonsberetning 2011, Naustdal kommune frå KRYSS-revisjon, datert 16. april 2012.
- Revisjonsmeldinga frå KRYSS-revisjon datert 02.05.2012.

Årsrekneskapen er avgjeven av rådmannen. Rekneskapen viser eit positivt brutto driftsresultat på kr. 1,088 millionar og eit negativt netto driftsresultat på kr. 0,792 millionar. Rekneskapen er gjort opp med eit meirforbruk på kr. 1,713 millionar.

Det er kommunestyret sitt ansvar å dekke inn meirforbruket.

Revidert driftsbudsjett på inntektssida var kr. 182,905 millionar. Rekneskapen viser kr. 191,371 millionar.

Revidert budsjett på utgiftsida var kr. 180,315 millionar. Rekneskapen viser kr. 190,283 millionar.

Brutto driftsresultatet er kr. 1,502 millionar mindre enn budsjettet. Etter eksterne finanstransaksjonar og motpost avskrivningar kjem ein ut med eit netto driftsresultat på kr. 0,087 millionar mindre enn budsjettet.

Revisjonen tek atterhald om at årsrekneskapen er gjort opp med 1,713 mill. i underskot samstundes som kommunen har disposisjonsfond på 0,386 mill.

Einingane kjem samla ut med overforbruk, jfr side 26 i årsrekneskapen. Drifta i seksjonane er kommentert i årsmeldinga side 9 og utover. Det vert vist til dette for detaljar. På side 30 i årsmeldinga er det sett opp ei oversikt der resultatet for einingane.

Investeringsrekneskapen er gjort opp med eit udekka beløp på kr 865.066,- . Dette må oppfinansierast jfr. presisering i revisjonsmeldinga.

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

Lånegjelda har auka i 2011. Gjeldsgrada har auka frå 85,6% i 2010 til 91,1% i 2011. I årsmeldinga s. 2 har rådmannen kommentert lånegjelda og påpeikar at denne er forholdsvis stor og gjev grunn til varsemd ved nye investeringar.

Arbeidskapitalen er positiv. Likviditeten synest å vere tilfredsstillande.

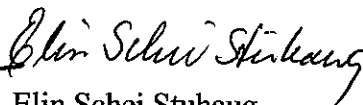
Kontrollutvalet viser til årsmeldinga og kommentarane til årsrekneskapen frå administrasjonen.

Kontrollutvalet viser til revisjonsmeldinga. Revisor har eitt atterhald og to presiseringar til rekneskapen.

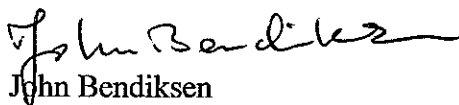
Med revisor sitt atterhald og sine presiseringar meiner kontrollutvalet at rekneskapen 2011 for Naustdal kommune kan godkjennast slik han ligg føre.



Randi Elvebakk Reiakvam
- leiar -



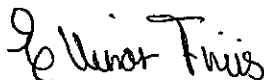
Elin Schei Stuhaug
- nestleiar -



John Bendiksen



Inge Kalland



Ellinor Friis

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

013/12 ORIENTERING FRÅ REVISOR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 02.05.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	09.05.2012	013/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- Brev frå kontrollutvalet til KRYSS-revisjon – Orientering frå revisor i kontrollutvalet i Naustdal, datert 19.12.2012.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kontrollutvalssak 034/12 «Eventuelt»
- Kontrollutvalssak 003/12 «Orientering frå revisor»

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Orienteringa frå revisor vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Orienteringa frå revisjonssjef Terje Førde vert teken til vitande.

Saksutgreiing

ORIENTERING FRÅ REVISOR

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Revisor orienterer om revisjon generelt og status for Naustdal kommune.

Saksopplysningar:

I Kontrollutvalssak 034/11 «Eventuelt», den 16.12.2011 gjorde kontrollutvalet følgjande vedtak.

- *Kontrollutvalet ber om orientering frå revisor, generelt og om finansiell status i Naustdal kommune.*

KRYSS-revisjon er orientert om vedtaket i brev 19.12.2011.

Saka vart utsett i møte 23.03.2012

Revisor er kalla inn til møtet.

Sekretariatet sine vurderingar:

014/12 STATUSLISTE MED OPPFØLGING AV KOMMUNESTYREVEDTAK

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø, SEKOM- sekretariat
Dato: 02.05.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	02.05.2012	014/12	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Ja

Saksvedlegg:

- Oversikt over oppfølging av kommunestyre den 16. februar

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- E-post frå kontrollutvalet til Rådmann i Naustdal kommune – Statusliste over kommunestyrevedtak, datert 27. mars 2012.
- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.
- Kommunelova.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet tek oversikt over kommunestyresaker til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalet tek oversikt over kommunestyresaker til vitande.

Saksutgreiing

STATUSLISTE MED OPPFØLGING AV KOMMUNESTYREVEDTAK

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø.

Innleiing – Kva saka gjeld

Kontrollutvalet har bede administrasjonen i Naustdal kommune om å legge fram statusliste over oppfølging av kommunestyrevedtak.

Saksopplysningar:

I kontrollutvalsmøte den 26.03.2012 gjorde kontrollutvalet følgjande vedtak i sak 009/12 «Eventuelt»

- *Kontrollutvalet ber om at statusliste «Effektivering kommunestyrevedtak» vert lagt fram til neste kontrollutvalsmøte den 2. mai.»*

Den 24. april mottok kontrollutvalet oversikt over oppfølging av kommunestyre den 16. februar.

Rådmann er kalla inn i saka.

Sekretariatet sine vurderingar:

015/12 ORIENTERING - ETISK REGLEMENT I NAUSTDAL KOMMUNE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 02.05.2012

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	09.05.2012	015/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- Brev frå kontrollutvalet til Naustdal kommune om «Orientering om etisk reglement i Naustdal kommune», datert 27.03.2012.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kontrollutvalsak 09/12.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet tek orienteringa om etisk reglement i Naustdal kommune til vitande.

-
- Arbeidet med etisk reglement er ikkje starta.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalet tek orienteringa om etisk reglement i Naustdal kommune til vitande.

Saksutgreiing

ORIENTERING - ETISK REGLEMENT I NAUSTDAL KOMMUNE

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Orientering ved rådmannen om leiarutviklingsprogram..

Saksopplysningar:

I kontrollutvalssak 09/12 ”Eventuelt” i kontrollutvalsmøte 26.03.2012 vedtok kontrollutvalet at dei ynskjer orientering frå rådmann om etisk reglement i Naustdal kommune.

27.03.2012 er det sendt brev til Naustdal kommune der vi ber administrasjonen førebu ei kort orientering om etisk reglement og ein presentasjon av dette til møtet i kontrollutvalet i Naustdal den 02.05.2012. Møtet har seinare vorte flytta til den 09.05.2012.

Rådmannen er kalla inn til møtet.

Sekretariatet sine vurderingar:

016/12 ORIENTERING - TRAFIKKTRYGGLEIKSPLAN I NAUSTDAL

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 02.05.2012.

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	09.05.2012	016/12	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):
Sak 035/11 «Trafikktryggleiksplan i Naustdal

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Kontrollutvalet tek orientering frå rådmann til vitande.

-
- Trafikktryggingsplan for Naustdal kommune skal på plass innan eit år.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Kontrollutvalet tek orientering frå rådmann til vitande.

Saksutgreiing

ORIENTERING - TRAFIKKTRYGGLEIKSPLAN I NAUSTDAL

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Kontrollutvalet ber rådmann orientere om manglande status vedrørande trafikktryggleiksplan i Naustdal kommune.

Saksopplysningar:

I kontrollutvalsmøte den 16.12.2011 i sak 035/11 «Trafikktryggleiksplan i Naustdal» orienterte rådmann om trafikktryggleiksplan i Naustdal kommune.

Det kom fram at kommunen hadde meldt til fylkeskommunen at ein slik plan var under utarbeiding.

Kontrollutvalet ber om orientering om status i arbeidet med trafikktryggingsplanen.

Rådmann er kalla inn til møtet.

017/12 OPPFØLGINGSLISTE 2-2012 NAUSTDAL

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 02.05.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	09.05.2012	017/12	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyre		-	-	

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 2-2012 Naustdal.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Oppfølgingslist 2-2012 Naustdal vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Oppfølgingslist 2-2012 Naustdal vert elles teken til vitande.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 2-2012 NAUSTDAL

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. 02. mai 2012.

Lista vil bli oppdatert fortløypande og regelmessig lagt fram for kontrollutvalet..

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

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppfølgingsliste 2-2012 - Naustdal.

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

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

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
06/09 Kontrollutvals-arbeid - tiltak	13.02.09	Ulike tiltak for å ytterlegare oppfylle intensjonen i forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.	13.02.09 Vedtak KU - Orientering frå adm. - Tertialrapportar - Tilsynsrapport frå fylkesmannen. - Kvalitetsrapportar tilsyn med revisor. - Orientering frå revisor.
022/10 VAR-sektoren .	12.05.10	Kvalitetssikring jfr. Presisering i revisjonsmeldinga for 2009. Abonnentar som ikkje betalar pga gamal avtale.	12.05.10: Vedtak KU: - Kontrollutvalet ber om tilbakemelding på arbeidet med kvalitetssikring av rutine kring etterkalkulasjon av sjølvkostområda. -Kontrollutvalet ber om å få tilsendt avtalane som har vore grunnlag for fritak eller halv avgift for vatn. -Kontrollutvalet ber om å få oversikt over storleiken på dei subsidierte vassavgiftene fordelt på dei to tidlegare vassverka. - Kontrollutvalet ber om å få adm si vurdering av korleis denne saka bør løysast og innanfor kva tidsperspektiv. -Frist for tbm 1. juni 2010. 27.05.10 Brev til Naustdal kommune. Ikkje motteke endeleg svar, men fått tbm treng meir tid. Sjå sak tinging forvaltningsrevisjon VAR-sektoren.
Orientering om samhandlingsreforma i Naustdal kommune.		Aktuelt tema.	
025/10 Rekneskap og sluttrapport investeringsprosjekt og status investeringsprosjekt under arbeid.			12.05.10 Vedtak KU: - KU ber om satus over pågåande inv.prosjekt. -KU ber om at rekneskap og sluttrapport vert lagt fram for investeringsprosjekt som er avslutta. 27.05.10 s. brev til Naustdal kommune. Ikkje motteke svar(Purre denne)
039/10 Eventuelt	03.11.10		04.11.10 Brev til rådmann med innkalling til orientering om følgjande saker: - Oppvekst og kultur i Naustdal kommune. o Luftkampmuseet – Er drift av Luftkampmuseet i tråd med kommunestyrevedtak og vedtekter?
03/11 Fv-rapport "Økonomistyring – tenesteanalyse PLO bruk av KOSTRA	28.03.11		28.03.11 Tilråding til kst. 28.05.11 Vedtak i KS

04/11 Forvaltningsrevisjon – Val av prosjekt.	28.03.11		28.03.11 Vedtak KU – VAR-sektoren Sjå sak 13/11
13/11 Forvaltningsrevisjonsprosjekt – ”Sjølkbereknningar VAR sektoren.”	01.06.11		01.06 Vedtak KU - Tingingsdokument godkjent 01.06 Bestilling sendt til KRYSS. 10.11 Motteke statusoversyn over tinga forvaltningsrevisjon.
16/11 Statusliste – Effektivering kommunestyrevedtak.	01.06.11		01.06 Sendt brev til Naustdal kommune, ber om at det vert utarbeidd statusliste over ikkje effektuerte kommunestyrevedtak. Sjå sak 27/11
027/11 Statusliste med oppfølging av kommunestyrevedtak.	09.09.11		09.09.11 Vedtak KU – Rådmann kalla in til neste møte for å orientere om liste. - KU ynskjer oppdatert liste til kvart møte.
031/11 Overordna analyse.	16.12.11		16.12.11 Vedtak i KU – Kontrollutvalet tingar overordna analyse frå KRYSS-revisjon.
032/11 Statusliste med oppfølging av kommunestyrevedtak.	16.12.11		16.12.11 Vedtak i KU – Kontrollutvalet tek oversikt over kommunestyresaker til vitande.
034/11 Eventuelt.	16.12.11		16.12.11 Vedtak i KU – -Kontrollutvalet ber om orientering frå revisor, generelt og om finansiell status i Naustdal kommune. -Møtestart for kontrollutvalet i Naustdal skal vere kl 0830. -Sekretariatet får i oppgåve å sende e-post til rådmann for å få lagt ut link til møtebok etter kontrollutvalsmøte. 19.12.11 Sendt brev til KRYSS-revisjon vedrørende orientering. 19.12.11 Sendt e-post til rådmann med oppmoding om å legge link frå møtebok ut på heimeside.
035/11 Trafikktryggleiksplan i Naustdal kommune.	16.12.11		16.12.11 Vedtak i KU – Kontrollutvalet tek orientering frå rådmann til vitande.
036/11 Orientering – Rutinar for tilbakemelding på henvendingar til Naustdal kommune frå publikum.	16.12.11		16.12.11 Vedtak i KU - Kontrollutvalet vedtek å kalle inn rådmann for å orientere om Naustdal kommune sine rutinar på tilbakemelding på henvendingar til kommunen på neste møte i kontrollutvalet. Neste møte i kontrollutvalet er planlagt i siste del av februar. - Sendt brev til Naustdal kommune vedrørende orientering frå rådmann.
001/12 Godkjenning innkalling og sakliste.	26.03.12		26.03.12: KU Vedtak - Det var ingen merknader til innkaling og sakliste.
002/12 Skriv og meldingar.	26.03.12		26.03.12: KU Vedtak - SM 01/12 og 03/12 skal tas med på neste møte. Resten av SM vert teke til vitande.
003/12 Orientering frå revisor.	26.03.12		26.03.12: KU Vedtak - Saka vert utsett til neste møte.
004/12 Orientering – Rutinar for tilbakemelding på henvendingar til Naustdal kommune frå publikum.	26.03.12		26.03.12: KU Vedtak - Saka vert utsett til neste møte. 09.05.12 Kalle inn rådmann til kontrollutvalsmøtet den 2. oktober 2012

005/12 Møteplan for kontrollutvalet i Naustdal	26.03.12		26.03.12 KU Vedtak - Møteplan for kontrollutvalet vert godkjent med endringar.
006/12 Vurdering av oppdragsansvarleg revisor si uavhengigheit.	26.03.12		26.03.12: KU Vedtak - Teken til vitande 27.03.12: Sendt til KS til orientering.
007/12 Årsmelding 2011 frå kontrollutvalet i Naustdal.	26.03.12		26.03.12: KU Vedtak - Årsmelding 2011 frå kontrollutvalet i Naustdal kommune vert godkjent. 27.03.12: Årsmelding sendt til KS.
008/12 Oppfølgingsliste 1-2012 Naustdal.	26.03.12		26.03.12: KU Vedtak – Oppfølgingsliste 1-2012 Naustdal vert teken tilvitande.
009/12 Eventuelt.	26.03.12		<ul style="list-style-type: none"> - 26.03.12: KU vedtak - Kontrollutvalet ber om orientering frå rådmann om etisk reglement for Naustdal kommune på neste møte den 2. mai. - Sekretariatet får i oppgåve å sjekke status på sluttrapportering for investeringsprosjekt i Naustdal kommune. - Kontrollutvalet ber om at statusliste «Effektivering kommunestyrevedtak» vert lagt fram til neste kontrollutvalsmøte den 2. mai 2012 - Kontrollutvalet vedtek å melde på Randi Elvebakk Reiakvam og Elin Schei Stuhaug på FKT konferanse i Trondheim i 6. og 7. juni. - Kontrollutvalet ber om status på forvaltningsrevisjonsprosjekt «Sjølvkostberekningar VAR sektoren» frå KRYSS-revisjon. <p>27.03.12 Brev til rådmann om etisk reglement for Naustdal kommune.</p> <p>27.03.12 Sendt E-post til Naustdal kommune der vi ber om statusliste til neste møte.</p> <p>27.03.12 Sendt påmelding til FKT konferanse for Elin Schei Stuhaug og Randi Elvebakk Reiakvam.</p> <p>27.03.12 Sendt brev til Naustdal kommune, der KU ber om status for investeringsprosjekt og at det vert lagt fram rekneskap og sluttrapportar.</p>

Oppdatert 02.05.2012

018/12 EVENTUELT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 02.05.2012

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet Kommunestyre	09.05.2012 -	018/12 -	- -	Nei 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.