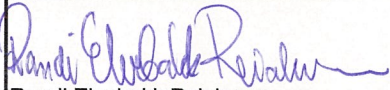
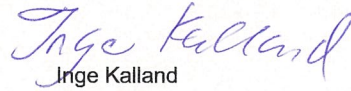
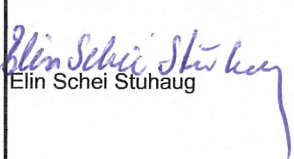
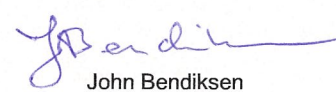
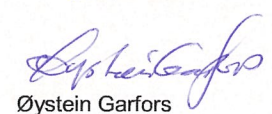
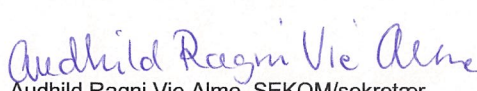


NAUSTDAL KOMMUNE		MØTEBOK			
KONTROLLUTVALET I NAUSTDAL KOMMUNE					
<b>Møtestad:</b>	Møterom Nord	<b>Møtedato:</b>	21.05.2014	<b>Frå kl. :</b>	<b>08:30</b>
				<b>Til kl. :</b>	<b>10:45</b>
<b>Faste medlemmer i Kontrollutvalet :</b>					
	<b>Møtte:</b>	<b>Forfall:</b>	<b>Merknader :</b>		
1. Randi Elvebakk Reiakvam, Reiakvam, 6817 Naustdal	X				
2. Elin Schei Stuhaug, Kalland, 6817 Naustdal	X				
3. John Bendiksen, 6817 Naustdal	X		Var med i sakene 15-18/14		
4. Øystein Garfors, Klettaia 17, 6817 Naustdal	X				
5. Inge Kalland, Helle, 6817 Naustdal	X				
<b>Personlege varamedlemmer :</b>					
	<b>Møtte:</b>				
1. Ellinor Friis, Bervellene, 6817 Naustdal					
2. Alv Skaflestad, Horstad, 6817 Naustdal					
3. Erlend Haugen Herstad, 6817 Naustdal					
<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 og Arnar Helgheim					
Rådmann Øyvind Bang Olsen i sak 15/14					
Revisor Kari Håheim Sygna i sakene 15-16/14, og Charles Litsheim i sak 16/14.					
<b>Saker som vart handsama / drøfta i møtet :</b>					
<b>SAKLISTA I MØTET :</b>					
13/14 Godkjenning innkalling og sakliste.					
14/14 Skriv og meldingar.					
15/14 Årsrekneskap og årsmelding 2013 - Naustdal kommune.					
16/14 Prosjekplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt - Gjennomgang av pleie og omsorg med fokus på leing, sjukefråva og økonomistyring.					
17/14 Oppfølgingsliste 2-2014 – Naustdal.					
18/14 Eventuelt.					
<b>UNDERSKRIFTER :</b>					
					
Randi Elvebakk Reiakvam		Inge Kalland			
					
Elin Schei Stuhaug		John Bendiksen		Øystein Garfors	
					
Audhild Ragni Vie Alme, SEKOM/sekretær					

## 13/14 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

<b><i>SEKOM-sekretariat</i></b>	
<b>Sakshandsamar:</b>	Audhild Ragni Vie Alme

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Vedtaksorgan</b>
Kontrollutvalet i Naustdal	21.5.2014	13/14	Ja

**Kontrollutvalet sitt vedtak:**

Innkalling og sakliste vert godkjent.

## 14/14 SKRIV OG MELDINGAR

<b><i>SEKOM-sekretariat</i></b>	
<b>Sakshandsamar:</b>	Audhild Ragni Vie Alme

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Vedtaksorgan</b>
Kontrollutvalet i Naustdal	21.5.2014	14/14	Ja

### **Saksvedlegg**

- SM 04-14: Svarbrev datert 6.2.2014 frå Naustdal kommune til KRYSS-Revisjon: Rådmannen sitt tilsyn i forhold til risiko for misleghald.
- SM 05-14: Brev datert 14.02.2014 frå Skatteetaten: Kontrollrapport 2013 vedkommande skatteoppkrevjarfunksjonen i Naustdal kommune.
- SM 06-14: Sak 005/14 Årsmelding 2013 Kontrollutvalet i Naustdal, handsama i kommunestyret 20.3.2014.
- SM 07-14: Sak 006/14 Vassverkavtalar – Oppfølging på sjølvkostområde - vatn, handsama i kommunestyret 20.3.2014.
- SM 08-14: Sak 007/14 Reglement – prosjektetablering Naustdal kommune – prosjektstyring og prosjektrekneskap, investeringsprosjekt, handsama i kommunestyret 20.3.2014.

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

Skriv og meldingar vert teke til orientering.

### **Kontrollutvalet sitt vedtak:**

Skriv og meldingar vert teke til orientering.

# 15/14 ÅRSREKNESKAP OG ÅRSMELDING 2013 - NAUSTDAL KOMMUNE

## *SEKOM-sekretariat*

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Naustdal Formannskapet Kommunestyret	21.5.2014	15/14	Nei Nei Ja

### **Saksvedlegg.**

Forslag til uttale frå kontrollutvalet i Naustdal kommune

Revisjonsmelding frå KRYSS-revisjon datert 15.04.2014.

Revisorbrev i samband med årsrevisjon 2013 frå KRYSS-revisjon datert 15.04.2014.

Årsrekneskap og årsmelding 2013 for Naustdal kommune.

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

Kommunelova.

Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

Forskrift for kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

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

Kontrollutvalet viser til uttale frå kontrollutvalet om årsrekneskapen 2013 for Naustdal kommune datert 21.05.2014, der rekneskapen vert godkjent slik den ligg føre.

Rådmannen møtte og gjekk gjennom rekneskap og årsmelding. Revisor møtte og gjekk gjennom revisjonsmeldinga.

### **Kontrollutvalet sin uttalet til kommunestyret:**

Kontrollutvalet viser til uttale frå kontrollutvalet om årsrekneskapen 2013 for Naustdal kommune datert 21.05.2014, der rekneskapen vert godkjent slik den ligg føre.

# 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, 21.05.2014

## Uttale frå kontrollutvalet om årsrekneskapen 2013 for Naustdal kommune

Årsrekneskapen 2013 for Naustdal kommune er handsama i kontrollutvalet i Naustdal 21.05.2014.

Grunnlaget for handsaminga har vore:  
Årsrekneskapen 2013 for Naustdal kommune.  
Årsmelding 2013 frå rådmannen.  
Revisjonsmeldinga frå KRYSS-Revisjon datert 15.04.2014.

Etter interne finanstransaksjonar er driftsrekneskapen gjort opp med eit meirforbruk på kr 5,387 mill. Rådmannen si årsmelding gjer greie for avvika.

Investeringsrekneskapen er avslutta med eit udekka beløp på kr 4,554 mill.

Ved meirforbruk i drift og investering, er det kommunestyret som vedtek inndekking.


Det har ikkje vore lagt fram prosjektrekneskap for kontrollutvalet i 2013 slik reglementet til Naustdal kommune krev, sjå omtala under atterhald i revisjonsmeldinga. Kontrollutvalet har sidan 2010 etterlyst prosjektrekneskap for ferdigstilte byggeprosjekt, og administrasjonen må legge dette fram i 2014.

Kontrollutvalet viser til årsmeldinga og kommentarane til årsrekneskapen frå administrasjonen.

Kontrollutvalet viser til revisjonsmeldinga, der revisor har eitt atterhald og to presiseringar til rekneskapen.


Med revisor sitt atterhald og presiseringar meiner kontrollutvalet at rekneskapen 2013 for Naustdal kommune kan godkjennast slik han ligg føre.

  
Randi Elvebakk Reiakvam  
- leiar -

  
Elin Schei Stuhaug  
- nestleiar -

  
John Bendiksen

  
Inge Kalland

  
Øystein Garfors

Postadresse	Kontoradresse	E-post	Telefon	Telefon	Org nr.	Bankgiro
Postboks 338 6802 FØRDE	Hafstadvegen 42	post@sekom.no	Arnar Helgheim 57612784 97581418	Audhild Ragni Vie Alme 57612785 97170064	987 631 554	3705.08.32571

## 16/14 Forvaltningsrevisjonsprosjekt – Gjennomgang av pleie og omsorg med fokus på leiing, sjukefråvær og økonomistyring - Prosjektplan

### **SEKOM-sekretariat**

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Naustdal	21.5.2014	16/14	Ja

### **Saksvedlegg**

Prosjektplan datert 9.5.2014 frå KRYSS-Revisjon: Forvaltningsrevisjonsprosjekt-  
Gjennomgang av pleie og omsorg med fokus på leiing, sjukefråvær og økonomistyring

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

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

RSK001.

Kontrollutvalssak 07/14 Forvaltningsrevisjonsprosjekt - Gjennomgang av pleie og omsorg med fokus på leiing, sjukefråvær og økonomistyring, Tinging.

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

Prosjektplanen for forvaltningsrevisjonsprosjektet - Gjennomgang av pleie og omsorg med fokus på leiing, sjukefråvær og økonomistyring, vert teken til orientering.

Revisjonssjef forvaltning Charles Litsheim møtte og gjekk gjennom prosjektplanen.

### **Kontrollutvalet sitt vedtak:**

Prosjektplanen for forvaltningsrevisjonsprosjektet - Gjennomgang av pleie og omsorg med fokus på leiing, sjukefråvær og økonomistyring, vert teken til orientering.

Perioden vert avgrensa til å gjelde tidspunkt for ny organisering og fram til 1. mai 2014.

## 17/14 OPPFØLGINGSLISTE 2-2014 NAUSTDAL

<i>SEKOM-sekretariat</i>	
<b>Sakshandsamar:</b>	Audhild Ragni Vie Alme

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Naustdal	21.5.2014	17/14	Ja

**Saksvedlegg:**

Oppfølgingsliste 2-2014 Naustdal.

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

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

**Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:**

Oppfølgingslist 2-2014 Naustdal vert teke til orientering.

**Kontrollutvalet sitt vedtak:**

Oppfølgingslist 2-2014 Naustdal vert teke til orientering.

## 18/14 EVENTUELT

<b>SEKOM-sekretariat</b>	
<b>Sakshandsamar:</b>	Audhild Ragni Vie Alme

<b>Utval</b>	<b>Dato</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Vedtaksorgan</b>
Kontrollutvalet i Naustdal	21.5.2014	18/14	Ja

### **Kontrollutvalet sitt vedak:**

Kontrollutvalet kallar rådmannen inn til neste møte i kontrollutvalet 25. august, og ber om gjennomgang av økonomiplanen.

Kontrollutvalet ber rådmannen om å orientere på neste møte 25. august om drift av Luftkampmuseet er i tråd med kommunestyrevedtak og vedtekter.

Kontrollutvalet ber rådmannen om å orientere på neste møte 25. august om breibandutbygging i Naustdal kommune.