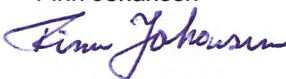
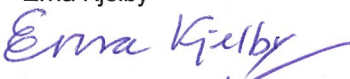
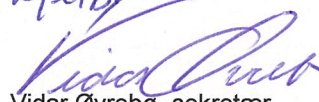


GULEN KOMMUNE

MØTEBOK

KONTROLLUTVALET I GULEN KOMMUNE

Møtestad:	Rådsalen	Møtedato:	04.10.2013	Frå kl. :	10:00
				Til kl. :	12:40
Faste medlemmer i Kontrollutvalet :					
	Møtte:	Forfall:	Merknader :		
1. Finn Johansen (leiar).	X				
2. Erna Kjelby	X				
3. Jarle Nordgulen.			Tilsett i kommunen		
Varamedlemer :					
	Møtte:				
1. Gjert Knarvik.					
2. John Vatnøy.					
3. Bjørn K. Hjartholm.					
4. Ase L. Vatne.	X				
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:					
Andre som møtte :					
SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø					
Saker som vart handsama / drøfta i møtet :					
Sak 014/13 Godkjenning innkalling og sakliste. Sak 015/12 Skriv og meldingar. Sak 016/13 Budsjett for kontroll og tilsyn 2014. Sak 013/12 Oppfølgingsliste 3-2012 - Gulen. Sak 014/12 Eventuelt.					
Det var ingen merknader til innkalling eller sakliste					
UNDERSKRIFTER :					
Finn Johansen	Erna Kjelby	Åse L. Vatne			
					
		Vidar Øvrebø, sekretær			

014/13 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 27.09.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	04.10.2013	014/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyre	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

Det var ingen merknadar til innkalling og sakliste.

015/13 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 27.09.2013.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	04.10.2013	015/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- SM 06-13 Rundskriv frå kommunal og regionaldepartementet – Runskriv om iverksetting av endringar i kommuneloven m.m. – egenkontroll mv, datert 21.06.2013.
- SM 07-13 Vedtak i kommunestyret – Sak 038/13 «Godkjenning av årsrekneskap 2012 for Gulen kommune».
- SM 08-13 Vedtak i kommunestyret – Sak 037/13 «Årsmelding 2012 for Gulen kommune»
- SM 09-13 Brev frå KRYSS-revisjon til eigarkommunane til KRYSS-revisjon – «Årsrekneskap og Årsrapport for 2012, KRYSS-revisjon.
- SM 10-13 Vedtak i kommunestyret – Sak 042/13 – Plan for forvaltningsrevisjon 2013 – 2016 Gulen kommune.
- SM 11-13 Vedtak i kommunestyret – Sak 040/13 – Prosjektrekneskap investering i perioden 2004 – 2012 Gulen kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert teke til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

- Skriv og meldingar vert teke 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:

016/13 BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2014

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø SEKOM-sekretariat

Dato: 27.09.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	04.10.2013	016/13	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Kommunestyre		-	-	Ja

Saksvedlegg.

- Spesifikasjon av forslag til budsjett.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.
- Kommunelova.
- Reglement for godtgjersle til folkevalde i Gulen kommune av 2011 og endring 2012.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

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

Konto 11705 Refusjon av billettutgifter	kr.	1.000,-
Konto 11600 Reise- og kostgodtgjersle	kr.	6.500,-
Konto 10803 Godtgjersle folkevalde	kr.	39.000,-
Konto 10990 Arbeidsgjevaravgift	kr.	500,-
Konto 11500 Opplæring/kurs/seminar	kr.	10.000,-
Konto 11959 Kontingentar	kr.	2.000,-
<u>Drift av kontrollutvalet</u>	kr.	<u>59.000,-</u>

KONTROLLUTVALET SI TILRÅDING TIL KOMMUNESTYRET:

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

Konto 11705 Refusjon av billettutgifter	kr.	1.000,-
Konto 11600 Reise- og kostgodtgjersle	kr.	6.500,-
Konto 10803 Godtgjersle folkevalde	kr.	39.000,-
Konto 10990 Arbeidsgjevaravgift	kr.	1.000,-
Konto 11500 Opplæring/kurs/seminar	kr.	10.000,-
Konto 11959 Kontingentar	kr.	2.000,-
<u>Drift av kontrollutvalet</u>	kr.	<u>59.500,-</u>

Saksutgreiing

BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2014

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Budsjett 2014 for drift av kontrollutvalet i Gulen kommune.

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 budsjetttråme 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 kontrollutvalet i Gulen gjeld følgjande satsar.

- Kost- og køyregodtgjersle etter ”Kommunens reiseregulativ”.
- Tapt arbeidsforteneste: Ulegitimert kr. 1.000,-.
Legitimert etter dokumentasjon inntil kr. 2.400,- .
- Møtegodtgjersle for kontrollutvalseiar pr dags dato kr 13.000,- pr. år.
- Møtegodtgjersle for kontrollutvalsmedlemer pr dags dato kr 9.750,- pr. år.

Gulen kommune er med i interkommunale samarbeid når det gjeld revisjon og sekretariattjenester 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.

BUDSJETT KONTROLLUTVALET I GULEN KOMMUNE 2014

Reiseutgifter	1000	båt/buss	
Køregodtgjersle	3500	$80*5*2*4,05$	500
Kostgodtgjersle	3000	$195*5*3$	
Tapt arbeidsforteneste	6000	$5*1000$	+ feriepengar
Møtegodtgjersle	33000	$13000+9750*2$	
Arbeidsgjevaravgift	1000	10,6% av tapt arb.fort.	
Kurs/seminar	10000		
Kontingent FKT	2000		
Diverse	0		
Drift	59500		

017/13 OPPFØLGINGSLISTE 3-2013 GULEN

Sakshandsamar: Vidar Øvreb. SEKOM- sekretariat
Dato: 27.09.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	04.10.2013	017/13	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyre		-	-	

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 3-2013 Gulen.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Oppfølgingslist 3-2013 Gulen vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Oppfølgingslist 3-2013 Gulen vert teken til vitande.

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 3-2013 GULEN

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. 27. September 2013.

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

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

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppfølgingsliste 3-2013 - Gulen.

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

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

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
02/09 Kontrollutvalsarbeid – tiltak	10.03.09		10.03.09 Vedtak KU. - Orientering frå adm. - Tilsynsrapportar frå fylkesmannen - Tertialrapportar - Informasjon frå revisor - Kvalitetsrapportar etter tilsyn med revisor. - Status effektuerte kommunestyrevedtak.
004/10 Prosjektrekneskapa – politisk handsaming	28.01.10		10.09.09 Vedtak KU be om at projektrekneskapar vert lagt fram for revisjon og politisk handsaming. 11.09.09 Førespurnad til revisor om retningslinjer. 01.10.09 Munnleg svar frå KRYSS- finn ikkje at det eksisterer noko skriftleg. 30.09.09 Førespurnad Gulen kommune pr. e-post 2.10.10 Motteke. 29.01.10 Vedtak KU – ber om at prosjekt for 2007,08 og 09 vert lagde fram. Tilråding til kst. – endre økonomireglementet. 29.04.10 Vedtak kst sak 13/10 i samsvar med kontrollutvalet si tilråding. Avventar levering av projektrekneskap Sjå sak 033/10 og 07/11, 032/11, 15/12 og 18/12.
032/11 Status økonomireglement og framlegging av projektrekneskapar	24.11.11		24.11.11 Vedtak KU: - Kontrollutvalet tek til vitande status om at administrasjonen har som siktemål å få økonomireglement og projektrekneskapar til politisk handsaming i løpet av 1. halvår 2012, slik at dei er klare når årsrekneskapen skal godkjennast. - Kontrollutvalet følgjer opp saka. - Kontrollutvalet sender saka til kommunestyret til orientering. 24.11.11 s brev til Gulen kommune. 03.07.12 Brev til Gulen kommune. Sjå sak 018/12
018/12 Oppfølging investeringsprosjekt – Oppfølging av kommunestyrevedtak 13/10 Prosjektrekneskapar politisk handsaming.	05.10.12		05.10.12 Vedtak KU: - Kontrollutvalet tek til vitande status om at administrasjonen har som siktemål å få økonomireglement og projektrekneskapar til politisk handsaming i løpet av 1. halvår 2013, slik at dei er klare når årsrekneskapen skal godkjennast. - Kontrollutvalet følgjer opp saka. - Kontrollutvalet sender saka til kommunestyret til orientering. 08.10.12 s. kst. 25.10.12 Vedtak kst sak 071/12 Skriv og meldingar (orientering til kst).

018/13 EVENTUELT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 27.09.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	04.10.2013	018/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

- Sekretariatet får i oppgåve til neste møte å utforme tinging av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Korrekt handsaminga av di sak».

Saksutgreiing

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