





FJALER KOMMUNE		MØTEBOK			
KONTROLLUTVALET I FJALER KOMMUNE					
Møtestad:	Møterom Våge 334	Møtedato:	23.05.14	Frå kl. :	9:00
				Til kl. :	11:45
Faste medlemmer i Kontrollutvalet :		Møtte:	Forfall:	Merknader :	
1. Magne Norddal. (Leiar)		X			
2. Anny Mari Holm Solheim (Nestleiar)			X		
3. Geir Tessem.		X			
Personlege varamedlemmer :		Møtte:			
1. Randi Engen					
2. Eivind Antonisen		X			
3. Sissel Vagstad					
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:					
Ordfører og administrasjonssjef får tilsendt møteinnkalling til utvalet sine møte.					
Andre som møtte :					
SEKOM-sekretariat v/Audhild Ragni Vie Alme og Arnar Helgheim					
Rådmann Ola Hovland og økonomisjef Annikken Myklebust i sakene 11-18/14					
Prosjektleiar Åge Guddal i sakene 13-18/14.					
KRYSS Revisjon v/Terje Guddal og Aud Marit Nyland Eide i sakene 12-19/14					
Saker som vart handsama / drøfta i møtet :					
SAKLISTA I MØTET :					
09/14 Godkjenning av innkalling og sakliste.					
10/14 Skriv og meldingar.					
11/14 Orientering om bruk av utviklingsfondet.					
12/14 Årsrekneskapen 2013 - Fjaler kommune.					
13/14 Sluttrekneskap for investeringsprosjekt nr. 2280 Dingemoen skule - nytt ventilasjonsanlegg.					
14/14 Sluttrekneskap for investeringsprosjekt nr. 2253 Dingemoen skule - ombygging bassengareal					
15/14 Sluttrekneskap for investeringsprosjekt nr. 2387 Fjalerhuset - ny takteking.					
16/14 Sluttrekneskap for investeringsprosjekt nr. 2510 Øyra buområde - ny bueining.					
17/14 Sluttrekneskap for investeringsprosjekt nr. 2667 Våge skule - nytt ventilasjonsanlegg.					
18/14 Sluttrekneskap for investeringsprosjekt nr. 2725 Kommunal veg - bru over Skarselva.					
19/14 Rekneskap 2013 - Driftsselskapet for Dingemoen idrettspark.					
20/14 Oppfølgingsliste 2-2014 – Fjaler					
21/14 Eventuelt					
UNDERSKRIFTER :					
					
Magne Norddal		Geir Tessem		Eivind Antonisen	
					
Audhild Ragni Vie Alme, sekretær/SEKOM					

09/14 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

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

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	09/14	Ja

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Innkalling og sakliste vart godkjent.

10/14 SKRIV OG MELDINGAR

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

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	10/14	Ja

Saksvedlegg:

- SM 07-14 Brev datert 14.2.2014 frå Skatteetaten: Kontrollrapport 2013 vedkommande skatteoppkrevjarfunksjonen for Fjaler kommune.
- SM 08-14 Melding om politisk vedtak: Sak KOM-023/14 Kontrollutvalet – Årsmelding 2013, handsama i kommunestyret 7.4.2014.
- SM 09-14 Sak KOM-029/14 Prosjektrekneskapsavslutning – Prosjekt 2354 Ny takteking Flekke skule, handsama i kommunestyret 12.5.2014.
- SM 10-14 Sak KOM-030/14 Prosjektrekneskapsavslutning – Prosjekt 2620 Ny bakkemur Yksnebør, handsama i kommunestyret 12.5.2014.
- SM 11-14 Sak KOM-031/14 Prosjektrekneskapsavslutning – Prosjekt 2355 Vaskeri Fjaler sjukeheim, handsama i kommunestyret 12.5.2014.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Skriv og meldingar vert teke til orientering.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Skriv og meldingar vert teke til orientering.

11/14 Orientering om bruk av utviklingsfondet

SEKOM-sekretariat	
Sakshandsamar:	Audhild Ragni Vie Alme

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	11/14	Ja

Saksvedlegg

Brev datert 7.2.2014 frå SEKOM-sekretariat til Fjaler kommune: Orientering om bruk av utviklingsfondet.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kontrollutvalssak 02/14 Skriv og meldingar, SM 06-14 Melding om politisk vedtak: Budsjett 2014 – økonomiplan 2014-2017, KOM-100/13 handsama i kommunestyret 16.12.2013.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Orienteringa frå rådmannen vert teke til vitande.

Rådmannen møtte og informerte om bruk av utviklingsfondet.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Orienteringa frå rådmannen vert teke til vitande.

12/14 ÅRSREKNESKAPEN 2013 - FJALER KOMMUNE

SEKOM-sekretariat

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	12/14	Nei
Formannskapet			Nei
Kommunestyret			Ja

Saksvedlegg.

Forslag til uttale frå kontrollutvalet i Fjaler kommune datert 23.5.2014.

Revisjonsmelding frå KRYSS-revisjon datert 11.04.2014.

Årsmelding og rekneskap 2013 for Fjaler 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 om årsrekneskapen 2013 for Fjaler kommune datert 23.05.2014, der rekneskapen vert godkjent slik den ligg føre.

Rådmann Ola Hovland og økonomisjef Annikken Myklebust møtte og gjekk gjennom rekneskapen. KRYSS Revisjon v/Terje Førde og Aud Marit Nyland Eide møtte og informerte om revisjon av rekneskapen.

Kontrollutvalet sin uttale til kommunestyret:

Kontrollutvalet viser til uttale om årsrekneskapen 2013 for Fjaler kommune datert 23.05.2014, 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 Fjaler

Dale i Sunnfjord, 23.05.2014

Uttale frå kontrollutvalet om årsrekneskapen 2013 for Fjaler kommune

Årsrekneskapen 2013 for Fjaler kommune er handsama i kontrollutvalet i Fjaler 23.05.2014.

Grunnlaget for handsaminga har vore:

- Årsrekneskapen.
- Årsmelding frå rådmannen.
- Revisjonsmeldinga frå KRYSS-revisjon datert 11.04.2014.

Etter interne finanstransaksjonar er rekneskapen gjort opp med eit mindreforbruk på kr 61.550.

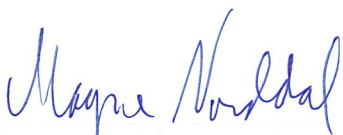
Investeringsrekneskapen er avslutta med eit udekket beløp på kr 1.414 mill.

Ved meir- eller mindreforbruk i drift og investering, er det kommunestyret som vedtek inndekking eller disponering.

Kontrollutvalet viser til årsmeldinga frå administrasjonen, som forklarar rekneskapen på ein god måte.

Kontrollutvalet viser til revisjonsmeldinga, der revisor har ei presisering om eit omtvista krav på kr 490.993.

Med den presiseringa som revisor har gjort, meiner kontrollutvalet at rekneskapen for Fjaler kommune kan godkjennast slik han ligg føre.



Magne Norddal
-leiar-



Eivind Antonisen



Geir Tessem

Postadresse	Kontoradresse	E-post	Telefonnummer	Org.nr.	Bankgiro
Postboks 338 6802 Førde	Hafstadvegen 42	post@sekom.no	Arnar Helgheim 57 61 27 84 975 81 418	Audhild Ragni Vie Alme 57 61 27 85 971 70 064	987 631 554 3705.08.32571

**13/14 Sluttregneskap for investeringsprosjekt nr. 2280 Dingemoen skule –
nytt ventilasjonsanlegg**

***SEKOM*-sekretariat**

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	13/14	Nei
Formannskapet			Nei
Kommunestyret			Ja

Saksvedlegg:

Revisjonsuttale frå KRYSS Revisjon datert 14.05.2014.

Oversendingsbrev datert 09.04.2014 frå Fjaler kommune til KRYSS Revisjon

Prosjektdirektiv frå prosjektansvarleg, datert 7.4.2014.

Prosjektregneskap datert 01.04.2014.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova.

Økonomireglement for Fjaler kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Prosjektansvarleg Åge Guddal møtte og informerte om prosjektet.

Kontrollutvalet sin uttale til formannskapet/kommunestyret :

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

14/14 Sluttregneskap for investeringsprosjekt nr. 2253 Dingemoen skule – ombygging bassengareal

SEKOM-sekretariat

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler Formannskapet Kommunestyret	23.5.2014	14/14	Nei Nei Ja

Saksvedlegg:

Revisjonsuttale frå KRYSS Revisjon datert 14.05.2014.

Oversendingsbrev datert 11.04.2014 frå Fjaler kommune til KRYSS Revisjon

Prosjektdirektiv frå prosjektansvarleg, datert 7.4.2014.

Prosjektregneskap datert 07.04.2014.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova.

Økonomireglement for Fjaler kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at meirforbruket vert inndekka i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Prosjektansvarleg Åge Guddal møtte og informerte om prosjektet.

Kontrollutvalet sin uttale til formannskapet/kommunestyret :

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at meirforbruket vert inndekka i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

**15/14 Sluttregneskap for investeringsprosjekt nr. 2387 Fjalerhuset –
Ny takteking**

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

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	15/14	Nei
Formannskapet			Nei
Kommunestyret			Ja

Saksvedlegg:

Revisjonsuttale frå KRYSS Revisjon datert 14.05.2014.

Oversendingsbrev datert 10.04.2014 frå Fjaler kommune til KRYSS Revisjon

Prosjektdirektiv frå prosjektansvarleg, datert 10.4.2014.

Prosjektregneskap datert 10.04.2014.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova.

Økonomireglement for Fjaler kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at meirforbruket vert inndecka i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Prosjektansvarleg Åge Guddal møtte og informerte om prosjektet.

Kontrollutvalet sin uttale til formannskapet/kommunestyret :

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at meirforbruket vert inndecka i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

16/14 Sluttregneskap for investeringsprosjekt nr. 2510 Øyra buområde – ny buening

SEKOM-sekretariat

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	16/14	Nei
Formannskapet			Nei
Kommunestyret			Ja

Saksvedlegg:

Revisjonsuttale frå KRYSS Revisjon datert 14.05.2014.

Oversendingsbrev datert 09.04.2014 frå Fjaler kommune til KRYSS Revisjon

Prosjektdirektiv frå prosjektansvarleg, datert 4.4.2014.

Prosjektregneskap datert 04.04.2014.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova.

Økonomireglement for Fjaler kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Prosjektansvarleg Åge Guddal møtte og informerte om prosjektet.

Kontrollutvalet sin uttale til formannskapet/kommunestyret :

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

17/14 Sluttregneskap for investeringsprosjekt nr. 2667 Våge skule – nytt ventilasjonsanlegg

SEKOM-sekretariat	
Sakshandsamar:	Audhild Ragni Vie Alme

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	17/14	Nei
Formannskapet			Nei
Kommunestyret			Ja

Saksvedlegg:

Revisjonsuttale frå KRYSS Revisjon datert 14.05.2014.

Oversendingsbrev datert 08.04.2014 frå Fjaler kommune til KRYSS Revisjon

Prosjektdirektiv frå prosjektansvarleg, datert 7.4.2014.

Prosjektregneskap datert 07.04.2014.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova.

Økonomireglement for Fjaler kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Prosjektansvarleg Åge Guddal møtte og informerte om prosjektet.

Kontrollutvalet sin uttale til formannskapet/kommunestyret :

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

18/14 Sluttregneskap for investeringsprosjekt nr. 2725 Kommunal veg – bru over Skarselva

SEKOM-sekretariat	
Sakshandsamar:	Audhild Ragni Vie Alme

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	18/14	Nei
Formannskapet			Nei
Kommunestyret			Ja

Saksvedlegg:

Revisjonsuttale frå KRYSS Revisjon datert 14.05.2014.

Oversendingsbrev datert 11.04.2014 frå Fjaler kommune til KRYSS Revisjon

Prosjektdirektiv frå prosjektansvarleg, datert 7.4.2014.

Prosjektregneskap datert 10.04.2014.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova.

Økonomireglement for Fjaler kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Prosjektansvarleg Åge Guddal møtte og informerte om prosjektet.

Kontrollutvalet sin uttale til formannskapet/kommunestyret :

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 14.05.2014.

Under føresetnad av at mindreforbruket vert omdisponert i samsvar med regelverket, har ikkje kontrollutvalet merknader til at regneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

19/14 Rekneskap 2013 - Driftsselskapet for Dingemoen Idrettspark

SEKOM-sekretariat	
Sakshandsamar:	Audhild Ragni Vie Alme

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	19/14	Nei
Formannskapet			Nei
Kommunestyret			Ja

Saksvedlegg.

Revisjonsmelding frå KRYSS- Revisjon datert 14.05.2014.

Årsrekneskapen 2013 m/notar.

Årsmelding 2013 (vert ettersendt eller delt ut på møtet).

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunale budsjett- og rekneskapsforskrifter.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Det vert vist til revisjonsmelding frå KRYSS-revisjon datert 14.05.2014.

Kontrollutvalet vurderer det slik at årsrekneskapen for driftsselskapet Dingemoen Idrettspark for 2013 kan godkjennast slik han ligg føre.

KRYSS Revisjon v/Terje Førde og Aud Marit Nyland Eide møtte og informerte om revisjon av rekneskapen.

Kontrollutvalet sin uttale til rekneskapen:

Det vert vist til revisjonsmelding frå KRYSS-revisjon datert 14.05.2014.

Kontrollutvalet vurderer det slik at årsrekneskapen for driftsselskapet Dingemoen Idrettspark for 2013 kan godkjennast slik han ligg føre.

20/14 OPPFØLGINGSLISTE 2-2014

<i>SEKOM</i> -sekretariat

Sakshandsamar:	Audhild Ragni Vie Alme
----------------	------------------------

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	20/14	Ja

Saksvedlegg.

Oppfølgingsliste 2-2014 Fjaler.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Oppfølgingsliste 2-2014 Fjaler vert teke til vitande

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Oppfølgingsliste 2-2014 Fjaler vert teke til vitande

21/14 EVENTUELT

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

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Fjaler	23.5.2014	21/14	Ja

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Kontrollutvalet ber rådmannen informere på neste møte 16. september om kva prosjekt som er på gang i Fjaler kommune, og bruk av personell i samband med dette.

Kontrollutvalet ynskjer at varamedlem får nettbrett tilgjengeleg når dei skal møte i kontrollutvalet.