

BREMANGER KOMMUNE

MØTEBOK

KONTROLLUTVALET I BREMANGER KOMMUNE

Møtestad:	Formannskapssalen	Møtedato:	27.05.2014	Frå kl. :	9:00
				Til kl. :	11:30

Faste medlemmer i Kontrollutvalet :	Møtte:	Forfall:	Merknader :
1. Harry Gulestøl, Skulevegen 9, 6723 Svelgen(Leiar)	x		
3. Leni Lisæter, 6729 Kalvåg			Permisjon t.o.m. 31.5.14
3. Leo Cirotzki, Lia 13, 6723 Svelgen. (Nestleiar)	x		
4. Inger Rise Hallset, Rise, 6723 Svelgen	x		
5. Rune Nordbotten, 6723 Svelgen.	x		

Varamedlemmer :	Møtte:		
1. Joar Arøen, Krovegen 30, 6723 Svelgen	x		
2. Are Kjelkenes, Kjelkenes, 6723 Svelgen.		x	
3. Anne Sofie Hauge Igland, 6727 Bremanger.			
4. Gjert Kåre Solheim, 6723 Svelgen.			
5. Sigrid Solheim, Kjelkenes, 6723 Svelgen			

Ordføreren har møte og talerett i utvalet:

Ordfører Karl Vidar Førde og rådmann Tom Joensen får tilsendt møteinnkalling til utvalet sine møte.

Andre som møtte :

SEKOM-sekretariat v/Arnar Helgheim og Audhild Ragni Vie Alme.

KRYSS-revisjon v/Trine Vokuhl

Økonomisjef Reidar Håvardstun i sak 11 - 18

Saker som vart handsama / drøfta i møtet :**SAKLISTA I MØTET :**

Sak 09/14 Godkjenning av innkalling og sakliste.

Sak 10/14 Skriv og meldingar.

Sak 11/14 Årsrekneskapen 2013 - Bremanger kommune.

Sak 12/14 Årsrekneskapen 2013 - Frøysjøterminalen KF.

Sak 13/14 Årsrekneskapen 2013 - Bremangerhallen.

Sak 14/14 Årsrekneskapen 2013 - Svelgen idrettshus.

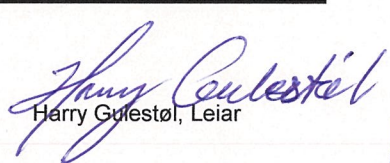
Sak 15/14 Årsmelding 2013 frå kontrollutvalet.

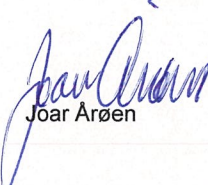
Sak 16/14 Møteplan for kontrollutvalet - endring.

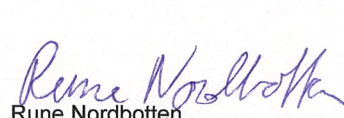
Sak 17/14 Oppfølgingsliste 2-2014

Sak 18/14 Eventuelt

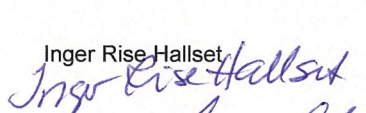
UNDERSKRIFTER :

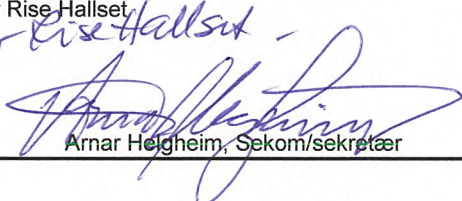

 Harry Gulestøl, Leiar


 Joar Arøen


 Rune Nordbotten


 Leo Cirotzki


 Inger Rise Hallset


 Arnar Helgheim, Sekom/sekretær

09/14

GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

<i>SEKOM-sekretariat</i>

Sakshandsamar:	Arnar Helgheim
-----------------------	----------------

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Bremanger	27.5.14	09/14	Ja

Vedlegg:

Andre dokument (ikkje lagt ved):

Tilråding frå SEKOM-sekretariat:

Innkalling og sakliste vert godkjent.

Kontrollutvalet si handsaming:

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Innkalling og sakliste vert godkjent.

SEKOM-sekretariat**Sakshandsamar:** Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Bremanger	27.5.14	10/14	Ja

Vedlegg:

- SM 09/14 Svarbrev frå Bremanger kommune til Fylkesmannen i samband med tilsyn vedk. kvalifiseringsprogrammet.
- SM 10/14 Permisjon frå offentleg verv, Leni Lisæter: Sak 10/14 (13.2.14) frå Bremanger kommunestyre om permisjon 1.1.14 – 30.5.14
- SM 11/14 Kryss revisjon: Revisjonsberetning årsrekneskapen for Svelgen Kino datert 24.2.14
- SM 12/14 Skatteetaten, 14.2.14: Kontrollrapport 2013 vedkkomande skatteoppkreverfunksjonen for Bremanger kommune
- SM 13/14 Kryss revisjon, 8.5.14: Revisoruttale Bulystmidlar med budsjettplan og økonomirapport som vedlegg.
- SM 14/14 Kryss revisjon, 31.3.14: Revisjonsuttale for spelemiddelrekneskap: Bjørsvika kunstgrasbane, Bjørsvika sandvolleyball og Bjørsvika basket og leik
- SM 15/14 Orientering om iPad til kontrollutvalsmedlemene: Leiaren orienterte om at han har bede Bremanger kommune og SEKOM om at det vert ordna til medlemene. Fast møtande vara får i tillegg til dei faste medlemene.

Andre dokument (ikkje lagt ved):**Tilråding frå SEKOM-sekretariat:**

Skriv og meldingar vert tekne til orientering.

Kontrollutvalet si handsaming:**KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:**

Skriv og meldingar vert tekne til orientering.

SEKOM-sekretariat	
Sakshandsamar:	Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Bremanger	27.5.14	11/14	Nei
Formannskapet			Nei
Kommunestyret			Ja

Vedlegg:

Utkast til uttale om årsrekneskapen

Revisjonsmelding frå Kryss revisjon datert 15.4.14

Årsmelding og rekneskap (sendt direkte til medlemne frå Bremanger kommune)

Andre dokument (ikkje lagt ved):**Tilråding frå SEKOM-sekretariat:**

1. Uttale frå kontrollutvalet om årsrekneskapen 2013 for Bremanger kommune vert vedteken.
2. Kontrollutvalet rår til at rekneskapen for Bremanger kommune vert godkjent slik han ligg føre.

Kontrollutvalet si handsaming:**KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:**

1. Uttale frå kontrollutvalet om årsrekneskapen 2013 for Bremanger kommune vert vedteken.
2. Kontrollutvalet rår til at rekneskapen for Bremanger kommune vert godkjent slik han 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 Bremanger

27.5.14

UTTALE FRÅ KONTROLLUTVALET OM ÅRSREKNESKAPEN 2013 FOR BREMANGER KOMMUNE

Årsrekneskapen 2013 for Bremanger kommune er handsama i kontrollutvalet i den 27.5.14

Grunnlaget for handsaminga har vore:

- Den avlagte årsrekneskapen.
- Årsmeldinga frå rådmannen.
- Revisjonsberetning datert 15.4.14

Etter interne finanstransaksjonar er driftsrekneskapen gjort opp utan rekneskapsmessig meir eller mindreforbruk.

Investeringsrekneskapen er avslutta med eit udekka beløp på kr. 16.835.025,92. Akkumulert udekka frå investering er pr 31.12.13 på kr 14.075.748,44 som kommunestyret må vedta inndekking for.

Kontrollutvalet viser til presisering i revisjonsberetninga om årsbudsjettet sitt innhald og bindande verknad.

Utvalet viser også til revisor sin uttale om levering av prosjektrekneskap. Det er ikkje tilfredstillande at prosjektrekneskap ikkje er lagt fram.

Kontrollutvalet tilrår at rekneskapen for Bremanger kommune vert godkjent slik han ligg føre.


Harry Gulestøl
Lefar


Leo Cirozki


Inger Rise Hallset


Rune Nordbotten


Joar Årøen

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

SEKOM-sekretariat	
Sakshandsamar:	Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Bremanger	27.5.14	12/14	Nei
Formannskapet			
Kommunestyret			

Vedlegg:

Revisjonsberetning frå Kryss revisjon datert 14.4.14
Styret si årsmelding med årsrekneskap datert 10.2.14

Andre dokument (ikkje lagt ved):**Tilråding frå SEKOM-sekretariat:**

Kontrollutvalet rår til at årsrekneskapen 2013 for Frøysjøterminalen KF vert godkjent slik han ligg føre.

Kontrollutvalet si handsaming:

Harry Gulestøl var ugild. Leo Cirotzki leia møtet under denne saka.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Kontrollutvalet rår til at årsrekneskapen 2013 for Frøysjøterminalen KF vert godkjent slik han ligg føre.

SEKOM-sekretariat**Sakshandsamar:** Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Bremanger	27.5.14	13/14	Nei
Formannskapet			Nei
Kommunestyret			Ja

Vedlegg:

Revisjonsuttale frå Kryss revisjon datert 11.4.14

Driftsmelding og reknskap 2013

Andre dokument (ikkje lagt ved):**Tilråding frå SEKOM-sekretariat:**

Kontrollutvalet rår til at årsrekneskapen 2013 for Bremangerhallen vert godkjent slik han ligg føre.

Kontrollutvalet si handsaming:**KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:**

Kontrollutvalet rår til at årsrekneskapen 2013 for Bremangerhallen vert godkjent slik han ligg føre.

<i>SEKOM-sekretariat</i>	
Sakshandsamar:	Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Bremanger	27.5.14	14/14	Nei
Formannskapet			Nei
Kommunestyret			Ja

Vedlegg:

Revisjonsuttale frå Kryss revisjon datert 11.4.14

Årsrapport frå Svelgen Idrettshus med årsrekneskap

Andre dokument (ikkje lagt ved):**Tilråding frå SEKOM-sekretariat:**

Kontrollutvalet rår til at årsrekneskapen 2013 for Svelgen idrettshus vet godkjent slik han ligg føre.

Kontrollutvalet si handsaming:**KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:**

Kontrollutvalet rår til at årsrekneskapen 2013 for Svelgen idrettshus vet godkjent slik han ligg føre.

<i>SEKOM-sekretariat</i>	
Sakshandsamar:	Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Bremanger	27.5.14	15/14	Ja

Vedlegg:

Utkast til årsmelding

Andre dokument (ikkje lagt ved):**Tilråding frå SEKOM-sekretariat:**

Årsmelding 2013 frå kontrollutvalet vert vedteken.

Kontrollutvalet si handsaming:**KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:**

Årsmelding 2013 frå kontrollutvalet vert vedteken.

SEKOM-sekretariat

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

Bremanger kommunestyre

ÅRSMELDING 2013 FRÅ KONTROLLUTVALET

Kontrollutvalet til Bremanger kommune har i 2013 vore samansett slik:

Medlemer

Harry Gulestøl (leiar)

Leo Cirotzki (nestleiar)

Inger Rise Hallset

Leni Lisæter (permisjon frå juni 2012)

Rune Nordbotten

Varamedlemer:

Joar Årøen (fast i permisjonstida til Lisæter)

Are Kjelkenes

Anne Sofie Hauge Igland

Gjert Kåre Solheim

Sigrid Solheim

SEKOM-sekretariat har vore sekretariat for kontrollutvalet i 2013.

Virkeområda til kontrollutvalet er fastsett i kommunelova § 77. Til denne §-en er det ei 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 Bremanger halde fem møte der det er handsama 37 saker.

Plan for forvaltningsrevisjon vart handsama av kontrollutvalet i møte 25.02.2013, og vedteke i kommunestyret 20.06.2013 sak 039/13.

Tinging av forvaltningsrevisjonsprosjekt – Prosjektrapportering og oppfølging, vart handsama i kontrollutvalet i sak 035/13, og sendt KRYSS revisjon 27.11.2013.

Kontrollutvalet har i sak 020/13 følgd opp forvaltningsrevisjonsrapport – Sjølvkostberekningar på VAR-sektoren, som vart vedteken av kommunestyret i 2012.

Postadresse	Kontoradresse	E-post	Telefon	Telefaks	Org nr.	Bankgiro
Postboks 338 6802 FØRDE	Hafstadvegen 42	post@sekom.no	5761 2785 arva 97170064 arva 57612784 ah 97581418 ah	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.

Kontrollutvalet har fått følgjande orienteringar frå rådmannen i løpet av 2013:

- Fylkesmannen sitt tilsyn med barnehagane
- Tilsyn med kommunen sitt arbeid og evaluering av hjelpetiltak til heimebuande barn
- Skatteoppkrevjaren
- Innkjøpsfunksjonen i Bremanger kommune
- Status i arbeidet med innkjøpsfunksjonen i Bremanger kommune

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

Kontrollutvalet har gjeve fråsegn til årsrekneskapen 2013 for Bremanger kommune, Bremanger Hamn og Næring KF, Frøysjøterminalen KF, Svelgen Idrettshus og Bremangerhallen.

Kontrollutvalet har handsama sak om Revisor sin eigenvurdering av uavhengigheit, og saka vart sendt til kommunestyret til orientering.

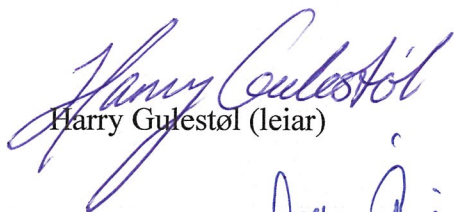
Som faste saker på saklista har kontrollutvalet: Godkjenning av innkalling og sakliste, Skriv og meldingar og Oppfølgingsliste - merknader.

Utover det som er omtalt ovanfor har kontrollutvalet handsama : Møteplan for kontrollutvalet 2013 og Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet.

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 med å sjå til at kommunen har ei tilfredsstillande revisjonsordning gjennom at revisor har orientert om revisjonsarbeidet i samband med handsaming av årsrekneskapen for Bremanger kommune og gjennom å følgje med på det arbeidet revisor leverer i form av rapportar og nummererte brev.

Svelgen, 27. mai 2014



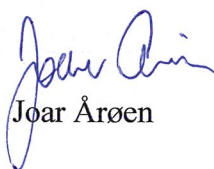
Harry Gulestøl (leiar)



Leo Cirotzki



Inger Rise Hallset



Joar Årøen



Rune Nordbotten

Postadresse
Postboks 338
6802 FØRDE

Kontoradresse
Hafstadvegen 42

E-post
post@sekom.no

Telefon
5761 2785 arva
97170064 arva
57612784 ah
97581418 ah

Telefaks
57 72 20 10

Org nr.
987 631 554

Bankgiro
3705.08.32571

<i>SEKOM-sekretariat</i>	
Sakshandsamar:	Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Bremanger	27.5.14	16/14	Ja

Vedlegg:**Andre dokument (ikkje lagt ved):****Tilråding frå SEKOM-sekretariat:**

Planlagt møte i kontrollutvalet i Bremanger den 2. september vert flytta til 5. september.

Kontrollutvalet si handsaming:

Framlegg frå leiaren:

Endring til 3. september

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Planlagt møte i kontrollutvalet i Bremanger den 2. september vert flytta til 3. september.

17/14

OPPFØLGINGSLISTE 2 - 2014

SEKOM-sekretariat	
Sakshandsamar:	Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Bremanger	27.5.14	17/14	Ja

Vedlegg:

Oppfølgingsliste 2 – 2014 - Bremanger

Andre dokument (ikkje lagt ved):

Tilråding frå SEKOM-sekretariat:

Oppfølgingslista vert teken til orientering.

Kontrollutvalet si handsaming:

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Utvalet etterlyser svar på sak 21/13 om Fylkesmannen sitt tilsyn med barnehagane.

Utvalet ønskjer orientering om status i forvaltningsrevisjonsprosjekt frå Kryss revisjon på neste møte.

Utvalet ønskjer skriftleg orietering om status for godkjenning av fiskerikai i Kalvåg og status flytekai Leirgulen før neste møte.

18/14

EVENTUELT

<i>SEKOM-sekretariat</i>	
Sakshandsamar:	Arnar Helgheim

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaksorgan
Kontrollutvalet i Bremanger	27.5.14	18/14	Ja

Vedlegg:

Andre dokument (ikkje lagt ved):

Tilråding frå SEKOM-sekretariat:

Kontrollutvalet si handsaming:

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Kontrollutvalet kallar rådmannen inn til neste uttvalsmøte for å orientere om kvalitets- og avvikssystem. Kva gjer rådmannen for å sikre at dette både er utvikla og at systemet vert følgt opp? Utvalet ønskjer ei skriftleg orientering i forkant av møtet.

Kontrollutvalet ønskjer orientering om barneverntenesta. Fokus på melding og tiltak. Blant anna klargjering av tabellen på side 13 i årsmeldinga og tekst om tal tiltak. Utvalet ønskjer også ei skriftleg orientering med utviklinga hittil i 2014 i forkant av møtet.