

TYSVÆR KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Tysdag **1. september 2015** blei det halde møte i Tysvær kontrollutval under leiing av utvalsleiar Jakob Alstveit.

MØTESTAD:	Kårstørommet, Tysvær rådhus
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 18.00 – kl. 20.10
MØTANDE MEDLEMMER:	Jakob Alstveit (Sp), Laila R. Nemeth (A), Tormod Førland (H) og Gunnar Egge (V)
MØTANDE VARAMEDLEM	1.varamedlem Hanna Marit Molland
FORFALL:	Randi I. Rettedal (Frp)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor Roald Stakland, Kpmg AS Hgsd og Ole Willy Fundingsrud, Kpmg AS Bergen fram til handsaminga av sak 17/15
ANDRE SOM MØTTE:	Økonomisjef Tor Leif Helgesen og personal- og org.sjef Kristin Helle i sak 14 og 15/15
MERKNADER TIL INNKALLING	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Utvalet var samd om å handsame sak 14/15 og 15/15 fyrst, deretter følgje saklista

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 10/15 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 19.05.15

Sekretariatet si innstilling:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 01.09.15:

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.09.15:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 19.05.15 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 11/15 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 01.09.15

22. Statusrapport pr. august 2015
23. NKRF overtar sekretariatet for FKT
24. Bernt svarer: Kan offentlighetsloven brukes for å lukke møter?
25. Datatilsynet – gebyr for avvik hos kommuner
26. KS Bedrift – Offentlige innkjøp blir litt enklere fra 1. juli
27. Kommunal- og mod.dept. – prinsipputtalelse – KUs rett til å være til stede og referere

Handsaming i kontrollutvalet 01.09.15:

Utvalssekretær gjorde greie for referatsakene. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.09.15:

Kontrollutvalet tar referatsakene 22-27 til orientering.

SAK 12/15 REVISOR SI EIGENERKLÆRING 2015

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval tar den framlagde eigenerklæring for 2015 frå oppdragsansvarleg revisor Roald Stakland, KPMG AS til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 01.09.15:

Utvalet gjorde merksam på at i saksframlegget var Sveio kontrollutval komme inn i staden for Tysvær. Sekretær sørgjer for at det blir rett. Elles ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.09.15:

Tysvær kontrollutval tar den framlagde eigenerklæring for 2015 frå oppdragsansvarleg revisor Roald Stakland, KPMG AS til orientering.

SAK 13/15 BUDSJETT 2016 – KONTROLL OG TILSYN - UTVALET SI INN- STILLING

Sekretariatet si innstilling:

Samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Tysvær kommune for 2016 vert på i alt **kr 677.000 eks mva** fordelt på følgjande:

Kontrollutvalet	kr	74.000
Kjøp av sekretærenester	kr	177.000
Kjøp av revisjonstenester	kr	426 000

Handsaming i kontrollutvalet 01.09.15:

Utvalssekretær gjorde greie for oppsettet. Utvalet slutta seg til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.09.15 og innstilling til kommunestyret:

*Samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Tysvær kommune for 2016 vert på i alt **kr 677.000 eks mva** fordelt på følgjande:*

<i>Kontrollutvalet</i>	<i>kr</i>	<i>74.000</i>
<i>Kjøp av sekretærtenester</i>	<i>kr</i>	<i>177.000</i>
<i>Kjøp av revisjonstenester</i>	<i>kr</i>	<i>426 000</i>

SAK 14/15 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «BUDSJETT OG ØKONOMISTYRING I TYSVÆR KOMMUNE»

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kommunestyre tar tilbakemelding om oppfølging av KPMG sin rapport «Budsjett og økonomistyring » til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 01.09.15:

Økonomisjef gjekk gjennom tilbakemeldinga frå rådmannen om kva som var gjort sidan rapporten blei lagt fram i fjor. Han viste mellom anna til at meir var no blitt formalisert og skriftleggjort.

Utvalet hadde spørsmål og kommentarar knytte til budsjetteringsnivå, månadsrapportering, overføring av midlar til neste år og om kva som ligg i omgrepet »avvik». Økonomisjefen framheva at Tysvær kommune nyttar rammestyring, men det forutset at leiarane har kontroll, og alltid tenker på kva som vil bli forventa årsresultat («prognosetenking»).

Utvalet var nøgd med tilbakemeldinga og økonomisjefen sine kommentarar.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.09.15 og innstilling til kommunestyret:

Tysvær kommunestyre tar tilbakemelding om oppfølging av KPMG sin rapport «Budsjett og økonomistyring » til orientering.

SAK 15/15 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «INTERNKONTROLL I TYSVÆR KOMMUNE»

Sekretariatet si innstilling:

1. Tysvær kommunestyre har merka seg det som kjem fram i KPMG sin rapport «Internkontroll – Tysvær kommune 2015» og tek denne til orientering.
2. Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sin hovudbodskap og tilrådingar.
3. Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 12 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

Handsaming i kontrollutvalet 01.09.15:

Rådmannen sin uttale til rapporten var ettersendt utvalet og blei lagt på bordet.

Revisor Ole Willy Fundingsrud presenterte rapporten. Han gjekk igjennom bakgrunn, mandat, formål, hovudfunn og revisor sine vurderingar og tilrådingar. Han summera opp med at kommunen er godt i gang med internkontrollarbeidet («å ha orden i eige hus») ved kjøp og bruk av eit elektronisk kvalitetssystem. Han meinte Tysvær gjer mykje riktig, men det kan også gjerast nokre «grep» når det gjeld det vidare arbeid.

Personal- og organisasjonssjef Kristin Helle utdjupa sine kommentarar. Ho meinte kommunen hadde komme langt med prosjektet på dei to åra, frå dei starta på null. Dette handlar om organisasjons- og kulturendringar, med mellom anna melde frå om avvik. Ho framheva at rapporten sine tilrådingar ville vere nyttig i det vidare arbeid.

Utvalet kom med spørsmål og kommentarar knytte til bruk av ressursar, framdrift og brukarfokus. Personalsjef stadfesta at det ville bli oppretta kvalitetsutval og desse gjerne kom til å bli organisert i linje og på tvers.

Utvalsleiar var nøgd at prosessen var i gang, og med at rapporten visar at ein er på rett veg med tilrådde justeringar. Han meinte rapporten var greitt skreve. Det same for rådmannen sin uttale.

Utvalet støtta framlegg til innstilling.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.09.15 og innstilling til kommunestyret:

1. *Tysvær kommunestyre har merka seg det som kjem fram i KPMG sin rapport «Internkontroll – Tysvær kommune 2015» og tek denne til orientering.*
2. *Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sin hovudbodskap og tilrådingar.*
3. *Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 12 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.*

SAK 16/15 EVALUERING AV KONTROLLUTVALET SITT ARBEID I INNE- VERANDE PERIODE 2011-2015

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval ber sekretariatet om å samanfatte dei innspela som har kome fram i forkant av møtet og i møtet, og å legge referatet fram for det nye kontrollutvalet i neste møte.

Handsaming i kontrollutvalet 01.09.15:

Sekretær hadde ikkje i forkant motteke tilbakemelding på utsendt skjema. Skjemaet blei gjennomgått i møtet og sekretær noterte seg innspel. Utvalsleiar hadde før møtet skreve ned sine kommentarar og desse blei overlevert sekretær. Dei årlege konferansane blei framheva som svært lærerike. Viktig for forvaltningsrevisjon at det vert lagd ein god 4- års plan. Utvalet kom med mykje skryt til sekretariatet og revisjonsselskapet for deira arbeid.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.09.15:

Tysvær kontrollutval ber sekretariatet om å samanfatte dei innspela som har kome fram i forkant av møtet og i møtet, og å legge referatet fram for det nye kontrollutvalet i neste møte.

Revisorane forlèt møtet før handsaming av sak 17/15.

SAK 17/15 VAL AV REVISOR FOR PERIODEN 2016- 2020

Handsama i lukka møte, jf. kommuneloven § 31.2. Vedlegg 3 og 4 – ikkje offentleg, jf. OFL§ 23.3

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kommunestyre vel revisjonsselskapet **xxxxxxx** som kommunen sin revisor frå 01.07.16 til 30.06.20, og med opsjon for kommunen til å forlengje avtalen med 2 år.

Handsaming i kontrollutvalet 01.09.15:

Revisor gjekk før handsaming av saka. Vedlegg 3 og 4 blei delt ut og gjennomgått i møtet.

Utvalssekretær gjorde greie for dei to innkomne anboda. Ut frå vektinga av anbodskriteria, er det anbod nr 1 (Kpmg AS) som skårar høgast. Utvalet støtta dei vurderingane som sekretariatet hadde gjort, slik det kom fram i anbodsevalueringane i vedlegg 3 og 4. Utvalet meinte vedlegga gav eit godt grunnlag for velje det tilbodet som var “*det økonomisk mest fordelaktige*” for kommunen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.09.15 og innstilling til kommunestyret:

Tysvær kommunestyre vel revisjonsselskapet Kpmg AS som kommunen sin revisor frå 01.07.16 til 30.06.20, og med opsjon for kommunen til å forlengje avtalen med 2 år.

EVENTUELT

Ingen saker var meldt.

Utvalsleiar blei takka for si leiing av kontrollutvalet gjennom fleire periodar. Fleire av utvalsmedlemma meinte dei ikkje kom til å seie ja til attval, sjølv om sakskomplekset var interessant og utvalet hadde gjeve god innsyn i kommunen si verksemd.

Medlemmane og sekretær takka kvarandre for godt samarbeid i løpet av desse 4 åra.

Neste møte

Dato er sett til tysdag **1. desember** for nytt kontrollutval.

Aksdal, 1. september 2015

Jakob Alstveit (sign.)
Kontrollutvalsleiar

Toril Hallsjø (sign.)
Utvalssekretær