

TYSVÆR KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Måndag **2. desember 2019** blei det halde møte i Tysvær kontrollutval under leiing av utvalsleiar Ola S. Apeland. Han ønskte velkommen til det fyrste møtet i denne valperioden.

MØTESTAD:	Tysvær rådhus, kantinen
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 17.00 – kl. 19.40
MØTANDE MEDLEMMER:	Ola S. Apeland (H), Karsten A. Larsen (FrP), Marit Hølland Gjedrem (Sp), Emly Årvik (A) og Svein Terje Brekke (KrF)
MØTANDE VARAMEDLEM	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor/partner Roald Stakland og forvaltningsrevisor Bjørg Rabbe Sandven, KPMG AS
ANDRE SOM MØTTE:	Rådmann Sigurd Eikje
MERKNADER TIL INNKALLING	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 19/19 KONTROLLUTVALET SIN OPPGÅVER OG ANSVAR

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval tar gjennomgangen av utvalets oppgåver og ansvar til orientering. Utvalet har inga merknader knytte til evalueringa for perioden 2015-2019 eller Utvalet vil framheva følgjande:

Handsaming i kontrollutvalet 02.12.19:

Sekretær orienterte om sekretariatet, kommunen si revisjonsordning, lovverk og forskrift knytte til rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll m.m. Tre av medlemmene hadde vore på felles opplæringskveld. Utvalet kom med kommentarar undervegs. Utvalet meinte det var ei styrke å ha rådmannen til stades på møta. Utvalet var også nøgd med invitasjon til folkevaldopplæringa.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 02.12.19:

Tysvær kontrollutval tar gjennomgangen av utvalets oppgaver og ansvar til orientering.

SAK 20/19 MØTEPLAN FOR 2020

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2020:
tysdag 04.02 , 26.05, 09.06, 15.09 og 10.11 kl. 18.00.

Utvalssekretær kan, i samråd med leiar, endre møtedato når det er naudsynt.

Handsaming i kontrollutvalet 02.12.19:

Utvalet drøfta framlegget. Utvalet blei samd om å flytte fram møtet til 12. mai, då Brekke ikkje kunne 26. mai. Elles var det ingen merknader til datoane. Utvalet var vidare samd i å sette møtet til kl. 18.00.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 02.12.19:

Tysvær kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2020:

tysdag 04.02, 12.05, 09.06, 15.09 og 10.11 kl. 18.00.

SAK 21/19 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 01.10.19

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møtet i Tysvær kontrollutval den 01.10.19 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 02.12.19:

Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 02.12.19:

Protokoll frå møtet i Tysvær kontrollutval den 01.10.19 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 22/19 BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLEGHEITVURDERINGAR OG PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIGARSKAPSKONTROLL 2020-2024 FOR TYSVÆR KOMMUNE

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval bestiller risiko- og vesentlegheitvurderingar og Plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll 2020-2024 for Tysvær kommune slik den ligg føre i vedlagt prosjektplan/ med desse endringane. Ramma vert sett til 140 timar.

Handsaming i kontrollutvalet 02.12.19:

Forvaltningsrevisor Bjørg Sandve gjorde greie for prosjektplanen. Ho orienterte om den planlagde prosessen og at medlemmene og nøkkelpersonar i kommunen vil spele ei viktig rolle i dette arbeidet. Rådmannen bad om at revisjonen si kontakt med administrasjonen blei retta til rådmannen. Han sjølv ville ikkje alltid skulle vere til stades, men han ønskte å vere orientert. Revisor lova å etterkomme hans ønskje. Utvalet slutta seg til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 02.12.19:

Tysvær kontrollutval bestiller risiko- og vesentlegheitsvurderingar og Plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll 2020-2024 for Tysvær kommune slik den ligg føre i vedlagt prosjektplan med følgjande tillegg pkt. 4 Spørjeundersøking/innspel frå einingsleiarar i samråd med rådmannen.

Ramma vert sett til 140 timar.

SAK 23/19 PROSJEKTPLAN – FORVALTINGSREVISJONSPROSJEKT - «RUTINAR FOR KVALITETSSIKRING I PLAN – OG BYGGESAKER»

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet ”Rutinar for kvalitetssikring i plan- og byggesaker» i tråd med det utkastet til prosjektplan som ligg føre/evt. med desse endringane:

Ramma vert sett til 220 timar.

Handsaming i kontrollutvalet 02.12.19:

Forvaltningsrevisor gjekk gjennom bakgrunn for prosjektet, formål, problemstillingar, metode og framdriftsplan.

Utvalsleiar kom med følgjande framlegg til vedtak:

*Kontrollutvalet vedtar å sende saka tilbake for ny behandling til neste møte, og endrar prosjektet til forvaltningsrevisjon «**Styring og gjennomføring av investeringsprosjekt i Tysvær kommune**».*

Han viste til at kommunen kjem til å gjennomføre fleire store investeringsprosjekt i dei kommande åra og at det ei kjensgjerning at fleire prosjekt er gjennomført utan tilstrekkeleg god styring. Leiar meinte dette prosjektet ville ha større nytte for kommunen enn det som var lagt fram. Framlegget var basert på samtale med rådmann og kommunalsjef teknisk.

Framlegget med tre problemstillingar og underpunkter blei delt ut i møtet. Desse problemstillingane blei presentert:

- 1: *Har rådmannen tilfredsstillande rutinar for styring av investeringsprosjekta?*
- 2: *Er investeringsprosjekta gjennomført etter retningslinjer og krav til god prosjektstyring?*
- 3: *Rapportering underveis til rådmannen og til folkevalt nivå?*

Sekretær viste til at utvalet hadde bestilt og fått gjennomført eit prosjekt som skulle sjå til om kommunen har/hadde tilstrekkeleg styring av investeringsprosjekt i 2018. Det blei sett frist for tilbakemelding frå rådmannen på KPMG sine tilrådingar, og desse blei lagt fram for kommunestyret i juni i år.

Utvalet drøfta utvalsleiar sitt framlegg. Utvalet var usikker om læringspotensiale for framlagt prosjekt om plan- og byggesaker. Det blei også vist til tidlegare forvaltningsrevisjonar om økonomistyring og internkontroll. Utvalet ønskte meir tid på val av prosjekt og ville vente med ei avgjersle til neste møte. Godkjenning av prosjektplan vil då bli utsett til maimøtet og rapport klår til hausten.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 02.12.19:

Tysvær kontrollutval vedtar at forvaltningsrevisjonsprosjektet "Plan- og byggesak» blir sett på vent og at sak om val av nytt prosjekt vert tatt opp i møtet i februar 2020.

SAK 24/19 REVISJONSPLAN FOR REVISJON AV REKNESKAPEN 2019

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval tar revisjonsplan 2019 frå KPMG for rekneskapsrevisjonen og presentasjonen frå revisor om interimrevisjonen så langt i 2019 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 02.12.19:

Revisor Stakland orienterte og delte ut presentasjon av planen på papir. Han orienterte om revisjonsteamet, om oppstartsmøte med administrasjonen og fokusområde. Utvalet hadde ingen merknader til planen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 02.12.19:

Tysvær kontrollutval tar revisjonsplan 2019 frå KPMG for rekneskapsrevisjonen og presentasjon frå revisor om interimrevisjonen så langt i 2019 til orientering.

SAK 25/19 ORIENTERING OM ØKONOMISITUASJONEN I TYSVÆR OG FRAMLEGG TIL BUDSJETT FOR 2020 OG ØKONOMIPLAN 2021-2023

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval tar rådmannen si orientering om budsjettsituasjonen 2019 og framlegg til budsjett for 2020 og økonomiplan 2021-2023 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 02.12.19:

Utvalsleiar ønsket at rådmannen delte sine erfaringar og tilbakemeldingar om bruk av digitalt budsjett. Rådmannen viste til at han nå hadde heile budsjettframlegget i lomma via smarttelefonen. Pr i dag er det 120 kommunar som nyttar «Framsikt». Han hadde stort sett fått gode tilbakemeldingar. Han omtala ikkje tala for 2019 eller framlegg 2020, men det er budsjettert med netto driftsresultat på 4,2 %, som er eit svær godt måltall. Utvalet hadde ikkje spørsmål.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 02.12.19:

Tysvær kontrollutval tar rådmannen si orientering om budsjettsituasjonen 2019 og framlegg til budsjett for 2020 og økonomiplan 2021-2023 til orientering.

SAK 26/19 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 02.12.19

45. Statusrapport pr. november 2019
46. Kommunestyrevedtak 22.10.09.19 sak 79/19 – Oppfølging av selskapskontroll –KH IKS
47. Komm.styrevedtak 24.10.19 sak 64/19 – val av kontrollutval for perioden 2019-2023
48. Taushetserklæringsskjema (blei signert i møtet)
49. Protokoll frå representantskapsmøte i Haugaland Brann og redning IKS 14.11.19
50. Innkalling til representantskapsmøte i HIM IKS 27.11.19,

51. Innkalling til representantskapsmøte i Haugaland Veks IKS 13.12.19
52. Ønsker åpenhet og innsyn i kommunenes arbeid – Kommunal Rapport 28.10.19
53. Konferanse for kontrollutvala i Rogaland - Sandnes 09.01.20
54. Invitasjon til NKRF si kontrollutvalskonferanse 29. – 30. januar 2020

Handsaming i kontrollutvalet 02.12.19:

Sekretær gjorde greie for sakene. Utvalet drøfta deltaking på konferansar. Ingen hadde høve til å delta på konferansen på Gardermoen i januar. Alle medlemmene ønskte å delta på konferansen i Sandnes. Sekretariatet sørgjer for påmelding. Fellestransport vil bli avtalt seinare. Elles ingen spesielle merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 02.12.19:

Referatsakene 45 - 54 blir tatt til orientering.

Tysvær kontrollutval vedtar at alle medlemmene vert påmeldt og reiser på konferansen i Sandnes 09.01.20.

EVENTUELT

Ingen andre saker blei meldt eller tatt opp.

Neste møte: tysdag 4. februar 2020, kl. 18.00

Aksdal, 2. desember 2019

Ola S. Apeland (sign.)
kontrollutvalsleiar

Toril Hallsjø (sign.)
Utvalssekretær