

## TYSVÆR KONTROLLUTVAL

### PROTOKOLL

Tysdag **15. september 2020** blei det halde møte i Tysvær kontrollutval under leing av utvalsleiar Ola S. Apeland.

<b>MØTESTAD:</b>	Tysvær rådhus, kommunestyresalen
<b>MØTESTART/-SLUTT:</b>	kl. 18.00 – kl. 18.55
<b>MØTANDE MEDLEMMER:</b>	Ola S. Apeland (H), Karsten A. Larsen (FrP), Emly Årvik (A), Marit Hølland Gjedrem (Sp) og Svein Terje Brekke (KrF)
<b>FORFALL:</b>	Ingen
<b>FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Dagleg leiar/utvalsssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRÅ REVISJONEN MØTTE:</b>	Ingen frå KPMG AS
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Ordførar Sigmund Lier (A) Rådmann Sigurd Eikje Forvaltningsrevisorene Silje Nygård og Svein Kvalvåg, Rogaland Revisjon IKS til kl. 18.30
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKSLISTE:</b>	Sak 22/20 utgår.

Utvalsleiar ønskte Rogaland Revisjon IKS v/Nygård og Kvalvåg velkommen til presentasjon av selskapet. Tidsramma var sett til 30 min og blei halden Det blei vist lysark og utvalet kom med spørsmål undervegs i presentasjonen.

### **FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:**

#### **SAK 19/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 09.06.20**

##### **Sekretariatet si innstilling:**

Protokoll frå møtet i Tysvær kontrollutval den 09.06.20 blir godkjent slik han ligg føre.

##### **Handsaming i kontrollutvalet 15.09.20:**

Utvalet hadde ingen merknader.

##### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.20:**

*Protokoll frå møtet i Tysvær kontrollutval den 09.06.20 blir godkjent slik han ligg føre.*

**SAK 20/20 ORIENTERING FRÅ ADMINISTRASJONEN – KOMMUNALSJEF  
HELSE OG MESTRING**

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.20:**

*Saka utgår.*

**SAK 21/20 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONEN «KVALITET OG  
RESSURSEFFEKTIVITET INNAN PLEIE- OG OMSORGS-  
TENESTENE**

**Sekretariatet si innstilling:**

Tysvær kommunestyre tar rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av KPMG sin rapport «Kvalitet og ressurseffektivitet i pleie- og omsorgstenestene» til orientering.

**Handsaming i kontrollutvalet 15.09.20:**

Utvalsleiar innleia. Emly Årvik framheva kor viktig det var at alle tilsette kjenner samarbeidsavtalane. Utvalet slutta seg til innstillinga.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 09.06.20 og innstilling til kommunestyret:**

*Tysvær kommunestyre tar rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av KPMG sin rapport «Kvalitet og ressurseffektivitet i pleie- og omsorgstenestene» til orientering.*

**SAK 22/20 VAL AV REVISJON FRÅ 01.07.21 – KONKURRANSEBASERT ELLER  
INTERKOMMUNALT SAMARBEID**

**Sekretariatet sitt framlegg til vedtak/innstilling:**

**ALTERNATIV A**

Tysvær kontrollutval vil tilrå Tysvær kommune å velje **interkommunalt samarbeid** om levering av revisjonstenester gjennom å søkje opptak som eigar i Rogaland Revisjon IKS frå 01.07.21.

Selskapet vil då bli kommunen sin oppdragsansvarleg revisor innan rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll i åra framover.

Sak om innhaldet i samarbeidsavtala vert lagt fram for utvalet før oppstart.

Dersom kommunen vel å ikkje gå inn på eigarsida i Rogaland Revisjon IKS godkjenner utvalet følgjande konkurransegrunnlag i ein eventuell anbodsrunde:

Tildelingskriterier vert sett til:.....

**og innstilling til kommunestyret:**

Tysvær kommunestyre vel å gå inn i eit **interkommunalt samarbeid** om levering av revisjonstenester gjennom å søkje opptak som eigar i Rogaland Revisjon IKS frå 01.07.21.

Selskapet vil då bli kommunen sin oppdragsansvarleg revisor innan regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll i åra framover.

Rådmannen legg fram sak om den nye selskapsavtala og finansiering av innskot seinare i haust eller på nyåret 2021.

### **ALTERNATIV B**

Tysvær kontrollutval vil tilrå Tysvær kommune å fortsetje og **kjøpe alle revisjonstenester i markedet** gjennom å konkurranseutsette tenesta i nytt anbod hausten 2020.

Kontrollutvalssekretariatet knyter til seg naudsynt hjelp frå Innkjøpssamarbeidet på Haugalandet og i samråd med økonomisjefen i kommunen ved utforming av konkurransegrunnlaget og ved evaluering av anboda.

Sekretariatet førebur sak til kontrollutvalet og kommunestyret våren 2021 om val av revisor frå 01.07.21.

I konkurransegrunnlaget settast det opp følgjande **tildelingskriterier**:

- pris 35 %
- kvalitet 65 % (spesifiserast nærmare vedk. kompetanse, erfaring og løysingsforslag).

I fastdelen inngår hovuddel av rekneskapsrevisor sine oppgåver, dvs. revisjon av årsrekneskap, forenkla etterlevingskontroll, diverse attestasjonar, spillemiddelrekneskap, finansreglement, lån, bebuarekneskap, EU-prosjekter, osv. (spesifiserast nærare i konkurransegrunnlaget).

I timebetalt oppdrag inngår bestilling av forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll. Fullstendig beskrivelse av leveransen vil følgje i «kravspesifikasjon».

Estimert verdi på avtalen er samla 0,55 mill. kroner årleg. Total kontraktsverdi er ca. 2,2 mill. kroner.

Desse beløpa beror på estimat med bakgrunn i historiske tall og skal ikkje medføre nokon forpliktingar for oppdragsgjevar eller rettigheter for tilbydar. Det tas atterhald om endringar i volum som følgje av endra økonomiske rammevilkår, prosjekter og kommunal aktivitet.

Rammeavtalen trer i kraft frå 01.07.21 og varer til 30.06.25. Oppdragsgjevar vil ha en opsjon på å forlengje avtalen i ytterlegare 1 + 1 år, i henhold til dei vilkår som er avtalt i kontrakten.

### **og innstilling til kommunestyret:**

Tysvær kommunestyre vel å fortsetje og **kjøpe alle revisjonstenester i markedet** gjennom å konkurranseutsette tenesten i nytt anbod hauste 2020.

Kontrollutvalssekretariatet knytte til seg naudsynt hjelp frå Innkjøpssamarbeidet på Haugalandet og økonomisjefen i kommunen ved utforming av konkurransegrunnlaget og ved evaluering av anboda.

Sekretariatet førebur sak til kontrollutvalet og kommunestyret våren 2021 om val av revisor frå 01.07.21 på bakgrunn av innleverte tilbod.

### **Handsaming i kontrollutvalet 15.09.20:**

Utvalsleiar innleia. Han var klår på at han trudde eit interkommunalt samarbeid ville kunne føre med seg mykje bra for kommunen. Utvalet framheva også at kommunal revisjon kunne hente informasjon gjennom eigarkommunane, og at dette på sikt kunne hjelpe til å finne betre løysingar.

Utvalsleiar Ola Apeland (H) gjorde så framlegg om alternativ A. For å gjere innstillinga frå utvalet tydeleg for kommunestyret, gjorde han framlegg om å stryke nest siste og siste setning i forslag til vedtak: «*Dersom kommunen vel å ikkje gå inn på eigarsida..... Tildelingskriteriene vert sett til.....*». Sekretariatsleiar opplyste at det var tatt med for ikkje å forsinke ein eventuell anbodprosess.

Utvalet støtta utvalsleiar i å stryke dei to setningane.

Ved votering mellom alternativ A og alternativ B, fekk alternativ A 5 stemmer og alternativ B 0 stemmer.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.20:**

*Tysvær kontrollutval vil tilrå Tysvær kommune å velje interkommunalt samarbeid om levering av revisjonstenester gjennom å søkje opptak som eigar i Rogaland Revisjon IKS frå 01.07.21.*

*Selskapet vil då bli kommunen sin oppdragsansvarleg revisor innan rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll i åra framover.*

*Sak om innhaldet i samarbeidsavtala vert lagt fram for utvalet før oppstart.*

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.20 og innstilling til kommunestyret:**

*Tysvær kommunestyre vel å gå inn i eit interkommunalt samarbeid om levering av revisjonstenester gjennom å søkje opptak som eigar i Rogaland Revisjon IKS frå 01.07.21.*

*Selskapet vil då bli kommunen sin oppdragsansvarleg revisor innan regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll i åra framover.*

*Rådmannen legg fram sak om den nye selskapsavtala og finansiering av innskott seinare i haust eller på nyåret 2021.*

### **SAK 23/20 BUDSJETT 2021 – KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN - UTVALET SITT FRAMLEGG**

Tysvær kontrollutval gjer framlegg om budsjett for kontrollarbeidet i Tysvær kommune med ein totalramme på **kr 862 000,- eks mva** for 2021 fordelt med følgjande:

Kontrollutvalet (teneste 1100 funksjon 100/110)	kr	100 000
Kjøp av sekretærtjenester (teneste 1100 art 13750)	kr	212 000
Kjøp av revisjonstenester (teneste 1100 art 13700)	kr	550 000

### **Handsaming i kontrollutvalet 15.09.20:**

Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til budsjettframlegget.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.20 og innstilling til kommunestyret:**

*Tysvær kontrollutval gjer framlegg om budsjett for kontrollarbeidet i Tysvær kommune med ein totalramme på kr 862 000,- eks mva for 2021 fordelt med følgjande:*

<i>Kontrollutvalet (teneste 1100 funksjon 100/110)</i>	<i>kr</i>	<i>100 000</i>
<i>Kjøp av sekretærtenester (teneste 1100 art 13750)</i>	<i>kr</i>	<i>212 000</i>
<i>Kjøp av revisjonstenester (teneste 1100 art 13700)</i>	<i>kr</i>	<i>550 000</i>

### **SAK 24/20 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 15.09.20**

32. Statusrapport pr. september 2020
33. Tilbakemelding frå rådmannen om sakshandsaming rundt orienteringssak/-er
34. Protokoll frå representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS 12.06.20
35. Protokoll frå representantskapsmøte i Interkommunalt Arkiv Rogaland IKS 10.06.20
36. Eigarmøte i Karmsund Havn IKS 18.06.20
37. Møte i hamnerådet i Karmsund Havn IKS 04.08.20
38. Kommunal Rapport - «Kontrollutvalget kan kreve at komm.direktøren stiller på møte»

#### **Handsaming i kontrollutvalet 15.09.20:**

Utvalsleiar viste til oversending frå sist møte og meinte administrasjonen hadde gjeve eit greitt svar. Utvalet hadde ingen merknader til dei andre sakene.

#### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.20:**

*Referatsakene nr 32 – 38 blir tatt til orientering.*

*Tysvær kontrollutval tar rådmannen si tilbakemelding om sakshandsaming rundt orienteringssak/-er til orientering.*

#### **EVENTUELT**

##### Møteplan 2021 og ny møteportal

Utvalsleiar ønskte å samordne utvalet si møteplan med dei andre utvala i kommunen.

Ordførar meinte eit framlegg ville kunne bli lagt fram i oktober. Ny møteportal i ACOS vil gje utvalet innsyn i alle saksdokumenta til dei andre utvala, slik som tidlegare.

**Neste møte:** tysdag **10. november** 2020, kl. 18.00

**Saker:** Orientering frå økonomisjefen, val av nytt prosjekt, revisor si eigenmelding for 2020, revisjonsplan for rekneskapsåret 2020, revisor si etterlevingskontroll for 2019 og møteplan for 2021.

Aksdal, 15. september 2020

Ola S. Apeland (sign.)  
kontrollutvalsleiar

Toril Hallsjø (sign.)  
Utvalssekretær