

## TYSVÆR KONTROLLUTVAL

### MØTEINNKALLING

**Dato:** tysdag 2. februar 2021

**Tid:** kl. 18.00

**Sted:** Microsoft TEAMS møteportal

**Forfall meldes til:** Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS tlf. 52 75 73 50 eller tlf. 95 98 69 79 /SMS/ e-post: *post@kontrollutvalgene.no*

Grunna smittevernomsyn og tilrådingar frå sentralt hald vert det lagt opp til digitalt møte. Lenke vil bli sendt ut dagen før eller same dag som møtet vert heldt til dei aktuelle, då frå politisk sekretariat.

Medlem som må melde forfall eller meiner seg ugild, må gje melding om dette så tidleg som råd er. Varamedlemmer vil bli innkalla særskilt. Saker merka *Ikkje offentleg - jf. off.l.*, blir berre sendt internt. Sakskart vil lagt ut på kommunen si nettside og på sekretariatet si [www.kontrollutvalgene.no](http://www.kontrollutvalgene.no).

---

**Saksliste:**

- 1/21 Godkjenning av protokoll frå møtet 08.12.20**
- 2/21 Orientering frå administrasjonen- økonomisjefen**
- 3/21 Oppfølging av etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga for 2019**
- 4/21 Prosjektet «Turveg til Himakånå» - rapport frå rådmann og ordførar**
- 5/21 Invitasjon til deltaking i forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken**
- 6/21 Kontrollutvalet si årsmelding for 2020**
- 7/21 Referat- og orienteringssaker 02.02.21**

**Eventuelt**

Aksdal, 26.01.21

Ola S. Apeland (sign.)  
utvalsleiar

Toril Hallsjø (sign.)  
dagleg leiar/utvalssekretær

Kopi:	Ordførar	(møte- og talerett)
	Revisor	(møte- og talerett)
	Rådmann	(invitert/innkalla)
	Varamedlemmer	(til orientering)
	Presse/publikum	

<b>SAKSGANG</b>		
<b>Utval</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksnr</b>
Kontrollutvalet	02.02.21	<b>1/21</b>

<b>Saksansvarleg:</b>	<b>Arkivkode:</b>	<b>Arkivsak:</b>
Toril Hallsjø	033	

## **GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTET 08.12.20**

**Sekretariatet sitt forslag til vedtak:**

Protokoll *frå møtet i Tysvær kontrollutval 08.12.20 blir godkjent slik han ligg føre.*

**Vedlegg:** Protokoll fra møtet 08.12.20

**Saksorientering:**

Utkast til protokoll frå kontrollutvalet sitt møte 08.12.20 følgjer vedlagt. Protokollen er gjennomlest og godkjent av leiar i etterkant av møtet og er oversendt kommunen, utvalet og andre aktuelle slik han ligg føre. Det er ikkje kommet merknader til vedlagt protokoll.

Protokollen godkjennast formelt i dette møtet, og utvalsleiar vil så signere protokollen.

Aksdal, 26.01.21

Toril Hallsjø (sign.)  
*Dagleg leiar/utvalssekreterær*

## TYSVÆR KONTROLLUTVAL

### PROTOKOLL

Tysdag **8. desember 2020** blei det halde møte i Tysvær kontrollutval under leiing av utvalsleiar Ola S. Apeland.

<b>MØTESTAD:</b>	Tysvær rådhus, kommunestyresalen
<b>MØTESTART/-SLUTT:</b>	kl. 18.10 – kl. 19.05
<b>MØTANDE MEDLEMMER:</b>	Ola S. Apeland (H), Karsten A. Larsen (FrP), Emly Årvik (A) og Marit Hølland Gjedrem (Sp) (f.o.m. sak 30/20)
<b>MØTANDE VARAMEDLEM</b>	1. varamedlem Lars Birger Baustad (FrP)
<b>FORFALL:</b>	Svein Terje Brekke (KrF)
<b>FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Dagleg leiar/utvalssekreter Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRÅ REVISJONEN MØTTE:</b>	Oppdragsansvarleg revisor Willy Hauge, KMG AS
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Ordførar Sigmund Lier (A) Rådmann Sigurd Eikje
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKSLISTE:</b>	Utvalsleiar hadde varsle at sak 26 utgår.
<b>FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:</b>	
<b>SAK 25/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 15.09.20</b>	
<b>Sekretariatet si innstilling:</b>	Protokoll frå møtet i Tysvær kontrollutval den 15.09.20 blir godkjent slik han ligg føre.
<b>Handsaming i kontrollutvalet 08.12.20:</b>	Utvælet hadde ingen merknader.
<b>Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.12.20:</b>	

*Protokoll frå møtet i Tysvær kontrollutval den 15.09.20 blir godkjent slik han ligg føre.*

## **SAK 26/20 ORIENTERING FRÅ ADMINISTRASJONEN – ØKONOMISJEFEN**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Tysvær kontrollutval tek gjennomgangen frå økonomisjefen om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.

### **Handsaming i kontrollutvalet 08.12.20:**

Utvaleiar hadde gjort framlegg at saka vert utsett. Utvalet støtta framleggget.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.12.20:**

*Saka vert utsett.*

## **SAK 27/20 REVISOR SI EIGENERKLÆRING FOR 2020**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Tysvær kontrollutval tar den framlagde eigenerklæring for 2020 frå oppdragsansvarleg revisor Willy Hauge, KPMG AS til orientering.

### **Handsaming i kontrollutvalet 08.12.20:**

Utvalelet hadde ingen merknader.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.12.20:**

*Tysvær kontrollutval tar den framlagde eigenerklæring for 2020 frå oppdragsansvarleg revisor Willy Hauge, KPMG AS til orientering.*

## **SAK 28/20 FORENKLA ETTERLEVINGSKONTROLL FOR 2019 – REVISOR SI ATTESTASJON**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Tysvær kontrollutval tar vedlagte attestasjonsuttale frå KPMG AS om etterleving av økonomiforvaltninga for 2019 og revisor si gjennomgang til orientering.

Tysvær kontrollutval ber om at rådmannen gjer tilbakemelding til utvalet om oppfølging av revisor sitt brev nr 3 innan 20.01.21.

### **Handsaming i kontrollutvalet 08.12.20:**

Oppdragsansvarleg revisor Willy Hauge, KPMG AS gjorde greie for bakgrunn for val av kontrollområde, om kontrollen og deira funn som har ført til negativ konklusjon. Det omhandla to forhold: manglande konkurranseutsetting og manglande protokollar.

Utvaleiar meinte dette var så viktig å følgje opp og la fram nytt forslag til. Utvalet støtta framleggget.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.12.20:**

*Tysvær kontrollutval tar vedlagte attestasjonsuttale frå KPMG AS om etterleving av økonomiforvaltninga for 2019 og revisor sin gjennomgang til orientering.*

*Kontrollutvalet viser til revisor sitt brev av 30. november 2020 etter forenkla etterlevingskontroll, som viser klare avvik m.o.t. manglende arkivert anskaffelsesprotokoll for 6 av 11 kontrollar som er gjennomført.*

*5 anskaffelser er utført i samarbeid med andre, og desse protokollane er ikke kontrollert. Vidare avdekker forenkla etterlevingskontroll manglende gjennomføring av konkurranse ved 6 av 13 kontrollerte anskaffelser ved kjøp over kr 100.000.*

*Kontrollutvalet konstaterer at Tysvær kommune ikke i tilstrekkelig grad etterlever eiga innkjøpsreglement og lov om offentlege anskaffelser, og viser til rådmannen sitt eige svar om at ein vil ha forsterka fokus på dette framover.*

*Tysvær kontrollutval ber om at rådmannen gjer ei tilbakemelding til utvalet om oppfølging av revisor sitt brev nr. 3, og ber om ei grundig tilbakemelding innan 20. januar 2021.*

*Kontrollutvalget ber rådmannen kommentere samtlige avvik.*

## **SAK 29/20 REVISJONSPLAN FOR REKNESKAPEN 2020**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Tysvær kontrollutval tar revisjonsplan 2020 fra KPMG for rekneskapsrevisjonen og presentasjonen frå revisor om interimsrevisjonen så langt i 2020 til orientering.

### **Handsaming i kontrollutvalet 08.12.20:**

Utvalet hadde ingen merknader til planen. Planen vert ettersendt.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.12.20:**

*Tysvær kontrollutval tar revisjonsplan 2020 fra KPMG for rekneskapsrevisjonen til orientering.*

## **SAK 30/20 VAL AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Tysvær kontrollutval ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet ”.....” til neste møte på nyåret 2021.

Utvalet har følgjande innspel til tema/problemstillingar: .....

### **Handsaming i kontrollutvalet 08.12.20:**

Marit H. Gjedrem tiltredde møtet. Utvalsleiar innleia. Han meinte utvalet burde velje prosjekt nr 2 om kommunen sin økonomi i staden for prosjekt nr 1 om beredskap.

Vidare hadde han ønske om at Rogaland Revisjon var det selskapet som utførte revisjonen, då kommunen står føre eit revisorskifte i 2021. Noverande avtale med KPMG inneholder opsjon på kjøp av forvaltningsrevisjon, så utvalet står fritt til å velje andre leverandørar.

Revisor gjorde utvalet merksam på at kjøpet/oppdraget må ut på anbod når oppdraget overstig terskelverdi for kjøp over kr 100.000.

Utvalsleiar sitt framlegg med innspel til tema og problemstillingar blei delt ut.

Ordførar støtta eit bytte av prosjekt. Kommunen vil, som følgje av langt færre skuleborn (250 innan få år), enorm auke i talet på eldre og reduksjon av inntekter, måtte gå gjennom store strukturendringar dei neste ti åra. Rådmannen viste til at det ville bli arrangert eit økonomiseminar 8. januar i regi av KS med dette som tema.

Utalet hadde ikkje problem med å endre på rekkjefølga, då kommunestyret har gjeve utalet mynde til å endre planen, spesielt sett i lys av dei signala som har kome fram under årets budsjettetthandsaming. Leiar peika på at prosjektet kunne vere ei vanskeleg balansegang mellom politikk og revisjon, men meinte det var viktig å få meir dokumentasjon innan dette område.

Framlegget blei vedtatt slik det var fremma. Utvalssekreter blei bedt om å sørge for at gjeldande regelverk blir følgd.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.12.20:**

*Tysvær kontrollutval vel «Reduksjon av framtidig inntektsgrunnlag» som forvaltnings-revisjonsprosjekt i 2021, og ber om at Rogaland Revisjon IKS legg fram forslag til prosjektmandat i neste møte.*

Utalet har følgjande innspel til tema/problemstillingar:

- *Tysvær som normalinntektskommune,*
- *tenestetilbodet innan lovpålagte teneste,*
- *demografiske utfordringar,*
- *omstillingsarbeidet og spareprogram, erfaringar og vidare planar,*
- *innkjøp,*
- *moglege innsparingsområde samanlikna med andre kommunar og*
- *andre område revisjonen finn som aktuelle.*

## **SAK 31/20 MØTEPLAN FOR 2021 - KONTROLLUTVALET**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Tysvær kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2021:

tysdag 02.02, 18.05, 08.06, 14.09 og 09.11 kl. 18.00.

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

### **Handsaming i kontrollutvalet 08.12.20:**

Utvalsleia peika igjen på sitt ønskje om at dagens møte burde blitt gjennomført digitalt og at dette må bli nytta i tida framover, om smittesituasjonen på Haugalandet ikkje vert betre. Utalet hadde ingen merknader til datoane.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.12.20:**

*Tysvær kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2021:  
tysdag 02.02, 18.05, 08.06, 14.09 og 09.11 kl. 18.00.*

*Utvalssekreter kan i samråd med leiar endre møtedato når det er naudsynt.*

**SAK 32/20 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 08.12.20**

39. Statusrapport pr. november 2020
40. Kommunestyrevedtak 22.09.20, sak 81/20 – Plan for eigarskapskontroll 2020- 2024
41. Kommunestyrevedtak 22.09.20, sak 82/20 – Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024
42. Kommunestyrevedtak 22.09.20, sak 83/20 – Forvaltn.rev.rapport « Byggesak»
43. Kommunestyrevedtak 22.09.20, sak 84/20 – Oppfølging av rapport «Pleie og omsorg»
44. Kommunestyrevedtak 22.09.20, sak 85/20 – Val av revisjon fra 01.07.21
45. Kommunestyrevedtak 20.10.20, sak 102/20 – Tertialrapport 2
46. Statusrapport 28.10.20 fra kommunalsjef teknisk om saka «Turveg til Himakåna»
47. FKT- info september 2020
48. Henvendelser til kontrollutvalet – fra FKT «Veileder for sekretariat for kontrollutvalg»
49. NKRF/dept. 24.08.20 – Enkeltrepresentantar kan delta digitalt i eit ellers fysisk møte
50. NKRF/dept. 02.10.20 – Sekretariatet kan delta digitalt i fysiske møter i kontrollutvalet
51. Protokoll frå digitalt representantskapsmøte 27.10.20 – Krisesenter Vest IKS
52. Protokoll frå digitalt representantskapsmøte 13.11.20 – Haugaland brann og redning IKS
53. Innkalling til digitalt representantskapsmøte 02.12.20 – HIM IKS
54. Innkalling til digitalt representantskapsmøte 11.12.20 – Haugaland Vekst IKS
55. Rogaland kontroll- og kvalitetsutval 26.11.20, sak 59 - Haugalandspakken – forvaltningsrevisjon - prosjektmandat

**Handsaming i kontrollutvalet 08.12.20:**

Som nr 55 refererte utvalsleiar om fylkestingets vedtak om forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken og invitasjon for kommunane til å delta. Sak vil komme i neste møte. Utvalet hadde ingen merknader til sakene.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.12.20:**

*Referatsakene nr 39 – 55 blir tatt til orientering.*

**EVENTUELTT**

Ingen saker blei meldt eller tatt opp.

**Neste møte:** tysdag **2. februar** 2021, kl. 18.00

**Saker:** Orientering frå ny økonomisjef, tilbakemelding om innkjøp, oppfølging av prosjekt «Turveg Himakåna», bestilling av revisjonsprosjekt, prosjekt «Haugalandspakken og utvalet si årsmelding 2020.

Aksdal, 8. desember 2020

Ola S. Apeland (sign.)  
kontrollutvalsleiar

Toril Hallsjø (sign.)  
Utvalssekretær

<b>SAKSGANG</b>		
<b>Utval</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksnr</b>
Kontrollutvalet	02.02.21	<b>2/21</b>

<b>Saksansvarleg:</b>	<b>Arkivkode:</b>	<b>Arkivsak:</b>
Toril Hallsjø	216	

## ORIENTERING FRÅ ADMINISTRASJONEN – ØKONOMISJEFEN

### Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

*Tysvær kontrollutval tek gjennomgangen frå økonomisjefen om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.*

### Saksorientering

Utvælt vedtok i møtet 04.02.20, sak 2/20 følgjande:

*Tysvær kontrollutval vedtek følgjande plan for orientering om resultatområda og stabsfunksjonane:*

*Møtet 12.05.20      Kommunalsjef oppvekst og kultur* (blei utsett til møtet 09.06.20)

*Møtet 09.06.20      Barnevernsleiar og kommunalsjef oppvekst og kultur*

*Møtet 15.09.20      Kommunalsjef helse og mestring* (blei utsett på nyåret 2021)

*Møtet 10.11.20      Økonomisjef* (blei utsett til 1. møte i 2021)

*Tidsramma vert sett til 30-40 min. inklusiv spørsmål.*

*Sekretariatet får fullmakt til å invitere i ei anna rekkefølge enn slik lista over kommunale leiare er sett opp, dersom den inviterte ikkje har høve til å stille i det aktuelle møtet.*

Orienteringane er tenkt å gjere kontrollutvalet betre kjent med kommunen si drift og dei utfordringane kommunen har. Planen/invitasjonen blei oversendt rådmannen 07.02.20.

Etter avtale med nylig tiltrådt økonomisjef Meike Baumgart stillar ho til møtet for å orientere om sitt arbeids- og ansvarsområde.

Sekretariatet vil gjere framlegg (kun rettleiande) at det vert orientert om følgjande tema:

**Tenesteområda og tenestetilbod**

- Korleis tenesteområda er organisert
- Kva tenester som ligg til tenesteområda

**Talet tilsette på tenesteområda**

- Fordeling på dei ulike tenestene
- Rekruttering av medarbeidrarar
- Eventuelle utfordringar når det gjeld rekruttering

**Budsjett og rekneskap**

- Rammer
- Resultat

**Tankar om framtida**

- Utfordingar
- Planar

Det er fastsett tidsramme med 30-40 minutt inklusiv spørsmål, men det er mogleg for utvalet å utvide denne, dersom det er ønskeleg.

Det er greit, dersom nokon av utvalsmedlemmene skulle ha innspel eller spesielle ønskjer om emne og spørsmål, om dei varslar om det via sekretariatet i forkant av orienteringa.

Aksdal, 26.01.21

Toril Hallsjø (sign.)

*Dagleg leiar/utvalssekreter*

SAKSGANG		
Utvale	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	02.02.21	<b>3/21</b>

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	212	

## OPPFØLGING AV FORENKLA ETTERLEVINGSKONTROLL AV ØKONOMIFORVALTNINGA FOR 2019

### Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

*Tysvær kontrollutval tar rådmannen sin tilbakemelding 15.01.21 til revisor sin uttale om etterleving av økonomiforvaltningen og anskaffinger for 2019 til orientering.*

- Vedlegg:**
1. Rådmannens sin tilbakemelding, dagsett 15.01.21
  2. Revisor sitt brev til ledelsen nr 3 dagsett 30.11.20

### Bakgrunn

Kontrollutvalet vedtok samråystes i møtet 08.12.20, sak 28/20 følgjande:

*Tysvær kontrollutval tar vedlagte attestasjonsuttale fra KPMG AS om etterleving av økonomiforvaltningen for 2019 og revisor si gjennomgang til orientering.*

*Tysvær kontrollutval ber om at rådmannen gjer tilbakemelding til utvalet om oppfølging av revisor sitt brev nr 3 innan 20.01.21.*

Etter den nye kommunelova § 23-2 bostav B skal kontrollutvalet mellom anna sjå etter at «... at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak».

Vidare står det i kommuneloven § 24-9 om kontroll med økonomiforvaltninga følgjande:

«Regnskapsrevisor se etter om kommunens eller fylkeskommunens økonomiforvaltning i hovedsak foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak.

*Revisor skal basere oppgaven på en risiko- og vesentlighetsvurdering, som skal legges fram for kontrollutvalget. Revisor skal innhente tilstrekkelig informasjon til å vurdere om det foreligger brudd på lover, forskrifter eller vedtak, der bruddet er av vesentlig betydning for økonomiforvaltningen.*

*Revisor skal senest 30. juni avgje en skriftlig uttalelse til kontrollutvalget, med kopi til kommunedirektøren, om resultatet av kontrollen».*

## **Uttalen for 2019**

På grunn av koronapandemien ble fristen i 2020 skjøve ut i tid til 15. september. KPMG AS kom med si uttale 30.11.20 for perioden 01.01.-31.12.19. Revisor kom med negativ konklusjon og skrev mellom anna:

### **Grunnlag for negativ konklusjon**

*Kontrollen av enkeltanskaffelser viser at det mangler arkivert anskaffelsesprotokoll for 6 av 11 kontroller som er gjennomført. 5 anskaffelser er utført i samarbeid med andre, og disse protokollene er ikke kontrollert. I tillegg får vi opplyst at det er ikke gjennomført konkurranse for 6 av 18 anskaffelser.*

Revisor hadde også skreve nummert brev (nr 3), dagsett 30.11.20, kor meir detaljar om kontrollen blei nærare omtalt. Området som KPMG hadde valt var innan området offentlege anskaffingar. Kontrollen var knytte til drift, ikkje til investeringar og til innkjøp over kr 100.000.

Rådmannen kom med følgjande kommentarar, som var tatt inn i revisor sitt brev:

*«Tysvær kommune har siden 2009 bygget opp sin innkjøpsorganisasjon med mål å sikre etterlevelse av anskaffelsesregelverket og oppnå effektiv ressursbruk og lovpålagte samfunnshensyn. Mye er gjort, kommunen har digitalisert bestilling (15% av alle kjøp er i dag via Visma Ehandel), utlysningsprosess og avtaleforvaltning, og de registrerte avtalene – konsernavtalene og mange enkeltavtaler, er kategorisert og gjort tilgjengelige for alle ansatte å lese.*

*Kommunen er i prosess med å kartlegge og registrere lokale avtaler inngått av de enkelte resultatområdene. Mye er på plass, spesielt hva gjelder kommunedekkende rammeavtaler, men fremdeles gjenstår endel arbeid for å sikre at alle prosedyrer blir fulgt opp i samband med all anskaffelse – noe revisor sine funn understøtter. Det er utformet regler og retningslinjer for hvordan enkeltinnkjøp skal skje, og det er viktig at det arbeides kontinuerlig med å sikre at disse blir fulgt.*

*Målet skal alltid være at ingen ulovlige anskaffelser skal skje. Rådmannen vil ha forsterket fokus på dette framover».*

## **Rådmannen si tilbakemelding**

Vedlagt følgjer rådmannen si tilbakemelding, dagsett 15.01.21. Der skriv han at etterlevingskontrollen avdekkja eit forbettingspotensiale, spesielt med å følgje opp administrative rutinar og retningsliner. Vidare blir dei seks avvika nærare forklart i tilbakemeldinga. I følgje rådmannen tar kommunen dette på alvor og jobbar målretta for å byggje kommunen som ein effektiv og profesjonell innkjøpsorganisasjon. Det blir i tilbakemeldinga vist til kommunen sin innkjøpstrategi og -reglement, som dei no er inne i ein ny prosess for perioden 2021-2025.

**Sekretariatet sine kommentarar**

I følgje kommunelova § 23-2 bokstav B og forskrift for kontroll og revisjon § 3, ligg det til kontrollutvalet å sjå til at rekneskapsreviosr sine påpeikingar blir retta eller fulgt opp. Dette for å sikre at kontrollen får effekt og bidrar til forbetringar. Hvis påpeikingane ikkje blir retta eller fulgt opp, skal kontrollutvalet rapportere det til kommunestyret.

Det ligg ikkje til kontrollutvalet å fastsette korleis administrasjonen skal følgje opp påviste avvik/manglar i det konkrete tilfellet, då dette er rådmannen sitt ansvar.

Det har vore praksis for at administrasjonen møter i utvalet og orienterer om oppfølginga og/eller svarer på spørsmål, i tillegg til den skriftlege oversendinga.

Sekretariatet meiner rådmannen i denne saka har gjeve ei grei tilbakemelding. og kontrollen har gjort at det er tatt tak i rutinane, og forbetringstiltak er sett i verk.

Etter § 24-7 siste ledd skal revisor årleg gje ein skriftleg oppsummering til kontrollutvalet om skriftlege påpeikingar som er tatt opp, men som ikkje er retta opp eller som ikkje er tilstrekkeleg fulgt opp. Etter denne tilbakemeldinga frå administrasjonen vil dei då kunne vise til kva som er blitt gjort i etterkant av kontrollen.

Aksdal, 25.01.21

*Toril Hallsjø* (sign.)  
Dagleg leiar/utvalssekreær



Haugaland Kontrollutvalgssekretariat Iks  
Postboks 57

5575 AKSDAL

Dato: 15.01.2021  
Vår arkivsakID: 20/21461  
Deres referanse:  
Saksbehandler: Anne Dagsland

## Tilbakemelding - etterlevingskontroll av regnskap 2019 - Kontrollutvalgets vedtak

Viser til brev datert 11.12.20 fra Haugaland Kontrollutvalgssekretariat om vedtak etter etterlevingskontroll av regnskap 2019, der rådmannen bes om å gi en tilbakemelding til utvalget om revisor sitt brev nr. 3.

Det vises til anskaffelsesreglene som en av de mest sentrale sidene ved økonomiforvaltningen i offentlig sektor, og til sentrale mål ved regelverket som effektiv ressursbruk ved konkurranse, forhindre korruption og bidra til innovasjon innen forskjellige områder.

Tysvær kommune tar dette på alvor og jobber målrettet for å bygge kommunen som en effektiv og profesjonell innkjøpsorganisasjon. Tysvær kommune har vedtatt to anskaffelsesstrategier (2011 – 2015 og 2016 – 2020), og neste er i prosess for tidsperioden 2021 – 2025. Anskaffelsesstrategi/Anskaffelsesreglement skal gi gode rutiner som skal sikre prosesser og dokumentasjon rundt anskaffelser i kommunen.

Etterlevelseskontrollen avdekker et forbedringspotensial, spesielt i forhold til oppfølging av administrative rutiner og retningslinjer.

I revisor sin oppsummering vises det til funn som sier at 6 av totalt 18 anskaffelser er skjedd uten konkurranse og at 6 av 11 er uten protokoll. De grunnleggende prinsipper som gjelder for alle anskaffelser er konkurranse, likebehandling, forutberegnelighet, etterprøvbarhet og forholdsmessighet. Anskaffelser med verdi under kr 100 000 er unntatt regelverket og reguleres kun av interne retningslinjer. Det er protokollplikt for alle anskaffelser med verdi over kr 100 000. Protokollen er offentlig.

### Avvik nr.1

Gjelder anskaffelse av et vedlikeholdsoppdrag med verdi kr 188 000, direkte anskaffet fra Aksland Bygg. Dette er oppgitt å være et hasteoppdrag grunnet lekkasje fra et tak i et kommunalt bygg. Kommunen ved teknisk drift oppgir å ha kontaktet vår rammeavtaleleverandør innen tømrertjenester – Recover Nordic, men disse hadde ikke kapasitet til å ta oppdraget på så kort tid. Det blir således gjort en direkte anskaffelse, ingen protokoll ble skrevet. Da dette var et hasteoppdrag vurderes det som at unntaksregel for «uforutsett omstendigheter der det ikke er tid til å gjøre en konkurranse» kan forsvaras. Likefullt skulle man skrevet protokoll.

### Avvik nr.2

Gjelder anskaffelse av anleggstjenester fra Birkeland Maskinentreprenør AS til en verdi på kr 358 737. Birkeland hadde kontrakt med A.Utvik om opparbeidelse av grunn for et nytt byggefelt i Hervikområdet. Det var eksisterende kommunale anlegg i området som krysset anleggsområdet. Det viste seg da gravingen startet at deler av den kommunale infrastrukturen var i dårlig forfatning om måtte byttes ut – det kommunale anlegget måtte oppgraderes. Birkeland fikk jobben mens anlegget likevel var åpnet og de var operatør for Utvik. Prisen til kommunen var lik den prisen de hadde mot Utvik. Dette var også et oppdrag som hastet, da man ikke kunne stanse vannforsyningen til boliger og gårdsbruk i området. Kommunen hadde ikke prosjektert dette, man ble gjort oppmerksom på forholdene i forbindelse med Utvik sitt anleggsprosjekt, derfor ble utbedringen dyrere enn

forventet. Rådmannen sitt skjønn her heller mot å forsvare en unntaksregel jf. «uforutsette hendelser». Likefullt er protokollplikten ikke ivaretatt.

### **Avvik nr. 3**

Bilaget på kr 328 800, postert som vedlikehold anlegg, fremkommer som en omposting i regnskapet gjort 31.12.19 med teksten fra investering til drift. Det opprinnelige bilaget gjelder et innkjøp til fast pris på Straumen skole, samt tillegg asfalt som avtalt ved synfaring. Innkjøpet er gjort av Vest Landskap AS. Leverandør er Vest Landskap, et datterselskap av Lek og Park, som Lek og Park eier 40% i. Disse har spesialisert seg på opprusting av grunn/montering, som oftest er en forutsetning for montering av utstyr. Montering er ikke del av kommunens rammeavtale for lekeplassutstyr. Lek og Park har således gitt et tilbud på montering fra sitt eget datterselskap, en jobb som ikke er omfattet av rammeavtale og som skulle vært konkurranseutsatt. Dette er trolig en ulovlig direkte anskaffelse og det er usannsynlig at det er utformet noen protokoll for anskaffelsen. Her burde vilkårene i rammeavtalen for lekeplassutstyr blitt fulgt og slik fått kjennskap til at den ikke omhandler grunnarbeider utenom gummilegging. Her har kommunen (i god tro pga. rammeavtalen med Lek og Park) gjort en ulovlig direkteanskaffelse i tillegg til brudd på protokollplikten.

### **Avvik nr. 4**

Dette gjelder en anskaffelse på kr 155 986 fra Salsnes filter for vedlikehold av et renseanlegg anskaffet etter konkurranse fra samme leverandøren. Oppdraget burde etter reglene vært konkurranseutsatt, men primært burde vedlikehold blitt tatt med som del av anskaffelsen av selve anlegget. Dette burde vært en konkurranse. Men i og med at dette ikke ble gjort ved anskaffelsen av selve anlegget burde den vært konkurranseutsatt og protokollert.

### **Avvik nr. 5**

Dette gjelder en anskaffelse på kr 300 000 fra Håland & Karlson og gjelder en reparasjon av gjerde på en kunstgressbane. Falkeid IL skulle sette opp deler av gjerdet, som tidligere er levert av Håland & Karlson. I forhold til å få et likt gjerde som vi allerede har, samt at Falkeid bestilte fra samme leverandør, fant kommunen det mest naturlig å gå videre med denne leverandøren. I forhold til fremtidig drift og vedlikehold vil det være fornuftig å ha én leverandør å forholde seg til. Den er derfor ikke konkurranseutsatt og heller ikke ført protokoll. Rådmannen sin vurdering er at det kan være et poeng å ha samme leverandør, men anskaffelse uten noen prosess med konkurranse eller forhandling kan fort bli kostbare og er brudd på prinsippet om konkurranse. Heller ikke protokollplikten er ivaretatt her.

### **Avvik nr. 6**

Gjelder et konsulentkjøp på kr 135 532 fra May Vik Consulting som er en konsulent kommunen har brukt før, med gode referanser, som ble anbefalt.

Dette er en direkte anskaffelse basert på tidligere kunnskap om konsulenten.

Tjenesten gjelder bistand knyttet til arbeidsmiljømessige forhold herunder kartlegging av arbeidsmiljø med et omfang på 100 timer med opsjon på ytterligere timer. Basert på tjenestens karakter, fremstår den ikke for å være unntatt jf. FOA §2-4. Anskaffelsen er ikke konkurranseutsatt og det foreligger ikke protokoll.

## **Vedlegg: Rutiner/Retningslinjer ved anskaffelser i Tysvær kommune**

**Mål: Anskaffingar skal gjennomførast profesjonelt med naudsynt tverrfagleg involvering og god kompetanse**

- Det er protokollplikt for alle anskaffingar med verdi over kr 100 000.- Protokollen skal arkiverast på saken og er offentleg.
- Terskelverdiane legg føringer for anskaffingsmetode.
- Type anskaffing kan også vera definerande for anskaffingsmetode.
- Tysvær kommune har som *hovedregel* heildigital anskaffingsprosess og avtaleforvaltning, ved Mercell konkurranse- og avtaleforvaltningsverktøy, som no er direkte integrert i ACOS Web, som betyr at arkivplikta er ivareteken.

- Dette er fellesskapet sine midlar kommunen skal utnytte på best mulig måte for å oppfylle sitt samfunnsoppdrag. Det er et framleis eit betydeleg potensial i å *effektivisere* anskaffingane, for å oppnå lågare transaksjonskostnader, betre priser og betre behovsdekning. Samstundes skal kommunen gjennom anskaffingar også bidra til å løyse viktige samfunnsoppgåver som klimautfordringa og bekjemping av arbeidslivskriminalitet. Å gjennomføre anskaffingar som oppfyller disse forventningane krevjar *professionalisering*, gjennom blant anna satsing på kompetanse, betre styring, leiing og organisering.
- Økonomikontoret ved innkjøpssjef kan kontaktast for rådgjeving

Med hilsen

Sigurd Eikje  
Rådmann

Meike Baumgart  
Økonomisjef

*Dokumentet er sendt uten underskrift. Det er godkjent i samsvar med interne rutiner.*

<b>SAKSGANG</b>		
<b>Utval</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksnr</b>
Kontrollutvalet	02.02.21	<b>4/21</b>
Kommunestyret	13.04.21	

<b>Saksansvarleg:</b>	<b>Arkivkode:</b>	<b>Arkivsak:</b>
Toril Hallsjø		216

## **PROSJEKTET «TURVEG TIL HIMÅKÅNÅ» - RAPPORT FRÅ RÅDMANNEN OG ORDFØRAR**

### **Sekretariatet si innstilling:**

*Tysvær kommunestyre tar rådmannen sin rapport, dagsett 22.01.21, med vedlegg og ordførar si tilbakemelding om prosjektet «Turveg til Himakånå» til orientering.*

*Tysvær kommunestyre vil som læring framheve kor viktig det er med grundige forprosjekt og rett anbodsgrunnlag i framtidige byggeprosjekt.*

### **Vedlegg:**

1. Rådmannen si rapport, dagsett 22.01.21 (5 sider)
2. Ordførar si tilbakemelding, dagsett 14.01.21 ( 2 sider)
3. Avtale med grunneigar, dagsett 19.04.18 (8 sider)
4. Tilleggsavtale m/grunneigar om skogsbilveg, dagsett 19.04.18 ( 2 sider)
5. Referat frå møte 19.03.18 ( 2 sider)
6. Avtale m/Nedstrand Austre Felles Fjelleigedom, dagsett 16.05.18 ( 5 sider)
7. Avtale m/ HM Askvig Eigedom AS, dagsett 05.06.19 (2 sider)

### **Bakgrunn**

Kontrollutvalet vedtok i møtet 12.05.20, sak 8/20 følgjande samråystes vedtak:

*Tysvær kontrollutval ber om at det blir framlagt sak om «Turveg til Himakånå», etter at prosjektet er ferdigstilt, og med avslutta byggerekneskap for prosjektet.*

*Kontrollutvalet legg til grunn at dette kan gjennomførast hausten/vinteren 2020.*

*Kontrollutvalet si foreløpige vurdering er at kommunen har påtatt seg eit ansvar utan at dette har vore tilstrekkeleg saksbehandla før det blei iverksatt, og at dette i stor grad må sjåast på som eit politisk ansvar som har påført kommunen store uforutsette kostnader utan tilstrekkeleg administrativ styring, kontroll og budsjettmessig dekning.*

*Kontrollutvalet ønsker derfor at det blir gjeve ei samla vurdering frå rådmannen av prosjektet, frå det blei sett i gong, til etter det er avslutta.*

*Det skal utarbeidast ei skriftleg oversikt som tar opp i seg alle relevante forhold i saka.*

*Kontrollutvalet ønsker ei samla oversikt på alle avtaler som gjeld prosjektet, som parkering, sanitæranlegg og anna drift og vedlikehald av turistanlegget.*

*Vidare ber kontrollutvalet om at politisk leiing gjer ei skriftleg utgreiing om si rolle i prosjektet.*

Vedtaket bygget på ei oversending frå politisk sekretariat om kommunestyret sitt vedtak 18.02.20, sak 13/20 om tilleggsfinansiering av turvegen:

4. **Kommunestyret ber kontrollutvalget gå gjennom saken for å kartlegge hva som har skjedd, og hvorfor kostnadene er blitt så mye høyre enn prognosene.**

*Kommunestyret viser i den forbindelse til premissene i tidligere vedtak om målsetting om å redusere kommunens andel som ikke synes å være fulgt godt nok opp.*

Sekretariatet opplyste administrasjonen i brev av 18.05.20 at dei ville etterlyse saka på nyåret 2021, dersom det ikkje var mottatt tilbakemelding innan det.

Frå rådmannen og ordfører er det no mottatt skriftleg tilbakemelding. Vedlagt følgjer rådmannen sin rapport, dagsett 22.01.21 som vedlegg 1. Ordføreren si tilbakemelding, dagsett 14.01.21, følger som vedlegg 2. I tillegg er det oversendt avtalar og referat som følgjer saka som vedlegg 3-7.

Rapporten og i tilbakemeldinga vert det gjeve oversyn over historikk, milepæler, politiske vedtak, inngåtte avtalar og økonomien i prosjektet. Byggerekneskapen er ikkje ferdigstilt, men i følgje tilbakemeldinga vil det syne at det enno er ei trøng for 0,8 mill kr i tilleggsfinansiering. Framlegg til dekning av dette vil bli lagt fram i sak om årsoppgjeret for 2020 i juni.

Sekretariatet viser til forklaringa for at kostnadene er blitt høgare enn prognosane i rapporten, men vil i saksframlegget ta inn rådmannen si oppsummering av saka:

*«Fra ønske om en enkel turvei med små inngrep i naturen utviklet prosjektet «Turvei til Himakånå» seg til et ambisiøst, krevende og kostbart prosjekt. Det er i ettertid lett å konstatere at prosjektet Himakånå blei svært krevende økonomisk og presset frem uten å ha vært tilstrekkelig bearbeidet og modnet.*

*Prosjekt turveg til Himakånå skulle i utgangspunktet være et greit prosjekt å gjennomføre, noe kommunen har gjort tidligere med god kontroll, ref turveg sør for Aksdalsvatnet. Fra et tilsynelatende enkelt prosjekt blei turvegen til Himakånå mye mer krevende enn rådmannen så for seg i starten.*

*Selv etter gjennomgang og forsøk på forenkling sammen med grunneier, har en for å sikre varighet i et til dels krevende terreng med varierende grunnforhold, måttet legge seg på en relativt høy standard. På deler av strekket har grunneier krevd høyere standard enn turveg, dvs traktorvei og skogsbilvei. Dette er elementer som sammen med svært kort gjennomføringsperiode (krevd av grunneier) er med på å dra kostnadene opp.*

*Sett i etterpåklokskapens lys burde rådmannen etter første anbudet tidlig 2019 satt foten ned, gått gjennom hele prosjektet og dobbeltsjekket anbudsgrunnlaget. Noe som ville samsvare mer med kommunens rutiner der det er innarbeidet å gjennomføre grundige forprosjekt som grunnlag for detaljprosjektering og påfølgende anbud. Med en slik tilnærmet beste praksis, har en normalt god kontroll på kostnadene i et prosjekt.*

*Ved å sette en fot i bakken tidlig 2019 måtte en akseptert utsatt byggestart og trolig stengt turveien til Himakåna sesongen 2019. Med Himakåna som allerede ønsket og godt profilert turmål vurderte ikke rådmannen utsettelse som et realistisk alternativ».*

Frå ordførar si tilbakemelding vil sekretariatet trekkje fram følgjande:

*«Med etterhald om at ordførar har oversett noko har samlege saker og innstillingar blitt vedtatt samråystes vedteke. Det har i ordskiftet i møta blitt sett fram signal om at kommunen ikkje bør gå inn så mykje pengar, men likevel har ingen nye vedtak blitt sett fram.*

*Ordførar deler også synet om at ein burde sikra ein avtale med grunneigar før turmålet vart reklamert for. Dette siste har derimot ikkje vore kontrollert av kommunen. Media sine reportasjar, turgårar sine bilete som er blitt publisert på sosiale medier og gjort at internasjonale reiselivsmagasin har tatt turen og løfta fram Himakåna, Tysvær og Haugalandet i ein rekke artiklar. Deriblant vart det via destinasjonsselskapet løfta fram dei fem ikoniske turane i Rogaland, der Himakåna var ein av toppane. På spørsmål til kommunen i 2018 om kvifor ikkje ein reklamerte for Himakåna svara ordførar på vegne av kommunen at me måtte sikre nødvendig infrastruktur som ville tåle det trykket ei auka turistmengde ville gje».*

#### Sekretariatet sine kommentarar

Sekretariatet meiner kontrollutvalet og kommunestyret har fått det dei har bedt om, dvs ei samla vurdering av prosjektet. Utfrå situasjonen våren 2019 meinte rådmannen at utsatt byggjestart og truleg stengt turveg ikkje var eit alternativ til ikkje å starte opp prosjektet.

Prosjektet viser tydeleg kor viktig det er med godt forarbeid før prosjekt blir vedtatt og iverksett. Som læring vil sekretariatet innstille på at det vert framheva kor viktig det er med grundige forprosjekt og rett anbodsgrunnlag i framtidige byggeprosjekt.

Aksdal, 26.01.21

Toril Hallsjø (sign.)  
Dagleg leiar/utvalssekreter



Dato: 22.01.2021

Vår arkivsakID: 20/1359

Deres referanse:

Saksbehandler: Bjørn Bruaset

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat Iks  
Postboks 57

5575 AKSDAL

## Turveg til Himakåna - rapport fra rådmannen

### Historikk

I løpet av kort tid blei Himakåna en svært godt besøkt turistdestinasjon. Etter sesongen 2017 var det tydelig at potensialet for økt turistsatsing var til stede. Og samtidig var det klart at infrastruktur som parkering, toaletter og den eksisterende enkle turstien ville måtte forbedres betraktelig dersom tilstrømmingen av besøkende skulle økes. Haugesunds Avis omtalte Himakåna i positive ordelag i juli 2017. Informasjon om Himakåna som lett tilgjengelig turmål med spektakulær utsikt spredte seg raskt langt utover Haugalandet.

Rådmannen blei i 2017 utfordret til å ta på seg realisering turvei til Himakåna. I første omgang blei destinasjonsselskapet og Nedstrand bygdalag engasjerte. Dette er omtalt i sak til formannskapet den 24.4.2018. Grunneierne var positive. En grunneier stilte krav til utførelse langt ut over vanlig tursti standard. Krav om traktorvei og skogsbilvei blei innfridd. Alternativet var at grunneier ikke ønsket å inngå avtale.

Da kommunestyret i 18.2.2020 behandlet sak om tilleggsfinansiering ble det også vedtatt å be kontrollutvalget gå gjennom saken for å kartlegge hva som har skjedd, og hvorfor kostnadene er blitt så mye høyre enn prognosene.

### Kort oppsummering av milepæler

#### Sak formannskapet 24.4.2018 «Himakåna-nødvendig tilrettelegging og finansiering»

Formannskapets vedtak:

*For å sikre nødvendig framdrift i arbeidet med å iverksette nødvendige strakstiltak som blant annet toalettforhold, ferdigstille leieavtaler med grunneiere og trafikksikring bevilget formannskapet kr 250.000. Formannskapet anbefaler at beløpet blir dekket av regnskapsoverskudd for 2017.*

*Formannskapet anser beløpet som et bidrag fra kommunen til en framtidig stiftelseskapital.*

*Formannskapet ber rådmannen også søke annen ekstern tilgjengelig finansiering for å styrke reiselivssatsingen omkring Himakåna.*

I saken orienteres det om Himakåna som har opplevd økende besøk, arbeid med grunneieravtaler, toalettforhold, parkering, forarbeid med opprettelse av stiftelse (Nedstrandsvekst). I saken står at det skal utarbeides et samlet prosjektbudsjett og finansieringsramme. Det står videre at det er kritisk for flere av tiltakene at disse kommer på plass umiddelbart.

Oppfølgende arbeid etter saken:

- Utarbeidelse av traseevalg i tett samarbeid med grunneier<sup>20</sup>
- Beslutte vegstandard og endelig trase
- Utarbeiding av anbudsdocumenter og utlysing
- Det ble i samme tidsrom brukt mye tid på etablering stiftelsen Nedstrands Vekst.

#### Sak formannskapet 5.2.2019: «Himakåna-budsjett og finansiering av turvei (trasè)»

Formannskapets vedtak:

1. *Formannskapet kan ikke anbefale økt kommunal tilleggsfinansiering slik framlagte prosjekt for turveg til Himakåna nå er lagt fram.*
2. *Formannskapet ber rådmannen arbeide for at det blir lagt fram alternative forslag til løsning av tilkomst til Himakåna.*
3. *Formannskapet ber rådmannen vurdere ulike finansieringsmodeller for kommunal medfinansiering utfra de alternative forslag som blir lagt fram.*

Det ble presentert følgende økonomi i prosjektet:

- anbud 6.350 mill kroner inkl mva
- inntekter 2.075 mill kroner
- manglende finansiering: 3 mill kroner

Oppfølgende arbeid etter saken:

- Rådmannen gikk gjennom prosjektet for å forenkle og redusere kostnader.
- Som følge av formannskapets vedtak så ikke grunneier at kommunen viste vilje til gjennomføre prosjektet og stengte stien til Himakåna. Oppslag i NRK-Rogaland den 2.4.2019: *Himakåna-stien er stengd Den største grunneigaren av stien opp til Himakåna i Nedstrand har stengt stien, skriv Haugesunds Avis. Over 12.000 besökande i året gir øydelagd sti og dyr på avvege. Kommunen har lova traktorveg, men bygginga er utsett for å få prisen lågare.*
- Det ble da en sterk politisk mobilisering for å sikre åpen sti til påsken.

#### Sak formannskapet 15.4.2019: «Himakåna-finansiering av turvei»

Formannskapets vedtak:

1. *Formannskapet vedtar økt kommunal tilleggsfinansiering slik framlagte prosjekt for turveg til Himakåna nå er lagt fram på kr. 1 337 000.*
2. *Finansiering av tillegg på kr 1 337 000 blir forskuttet av generelt disposisjonsfond, med endelig finansiering ved disponering av regnskapsoverskudd for 2018.*
3. *Formannskapet ber rådmannen gå i dialog med blant annet Nedstrand Vekst med mål om å redusere kommunens andel med minimum kr 300 000.*

Oppfølgende arbeid etter saken:

- Rådmannen var i dialog med Nedstrandsvekst uten at det er inngått formelle avtaler om søknader fra andre fond eller stiftelser. Det var en felles forståelse om å jobbe fram mulige tilskudd til prosjektet.
- 21.5.2019: Det ble gjennomført avklaringsmøte mellom kommunen og grunneier.
- Prosjektet ble delt i to etapper:

Etappe 1: Etablere skogsbilveg for å ta ut tømmer i turvegtrase og utbedring av gårdsvei; dette var en forutsetning for etappe 2.

Etappe 2: Realisering av kombinert traktorvei og turvei.<sup>21</sup> Det er etter påtrykk fra grunneier lagt opp til rask fremdrift.

- Gjennomført separate anbudsunder på etappe 1 og 2.
- Etappe 1 ble dyrere enn budsjettet underveis i byggefasesen. Byggetid på 1 måned gjorde det umulig å justere finansieringsbehov underveis. Tidspress også pga avtalt skogshogst som del av etappe 2.
- Etter anbud for etappe 2 viste laveste tilbud ca 3,6 mill kroner eks mva. Dette var overaskende høyt gitt de grep som er gjennomført for forenkle og gjøre prosjektet billigere samt at etappe 1 allerede er bygd. Det er 7 tilbydere der høyeste er 6,3 mill kroner eks.mva.

Det blei fremet sak til kommunestyret om tilleggsfinansiering.

#### Sak kommunestyret 18.2.2020: «Himakånå- tilleggsfinansiering av turvei»

Kommunestyrets vedtak:

1. Kommunestyret vedtar å forskuttere tilleggsfinansiering, slik prosjekt turveg til Himakånå nå er fremlagt på kr 2 915 206 eks. mva./kr 3 644 007 inkl. mva. Finansiering blir dekket ved disponering av regnskapsoverskuddet for 2019
2. Kommunestyret ber rådmannen jobbe med tilleggsfinansiering fra eksterne parter, som regionalt reiselivsfond og Nedstrand Vekst m.fl.
3. Kommunestyret legger til grunn at avtalen mellom grunneier og TK sikrer at allmennheten kan benytte seg av turveien til Himakånå fritt i avtaleperioden på 30 år, uavhengig av hvem som eier bruket.  
Kommunestyret legger til grunn at avtalen tinglyses.
4. Kommunestyret ber kontrollutvalget gå gjennom saken for å kartlegge hva som har skjedd, og hvorfor kostnadene er blitt så mye høyre enn prognosene. Kommunestyret viser i den forbindelse til premissene i tidligere vedtak om målsetting om å redusere kommunens andel som ikke synes å være fulgt godt nok opp.

Oppfølgende arbeid etter saken:

Restriksjonene på utvidet reiseliv som kom fra mars 2020 grunnet koronapandemien har gjort det utfordrende å få til tilleggsfinansiering fra eksterne kilder. Dette er noe rådmannen vil arbeide videre med når reiselivet igjen kan utvikles videre.

#### Inngått avtaler

Det blei brukt bistand fra ekstern konsulent under forhandling med grunneiere. I tillegg deltok næringssjef og idrettskonsulent. Inngåtte avtaler:

- Avtale med grunneiere Svein Ove og May Bente Hundsnes inngått den 19.4.2018.
- Tilleggsavtale med de samme grunneiere inngått 21.6.2018.
- Referat fra møte 19.3.2018 med de samme grunneiere. Referatet inneholder flere krav fra grunneierne. Flere av kravene blei innfridd.
- Avtale med Nedstrand Austre Felles Fjelleigedom inngått den 16.5.2018.
- Avtale med HM Askvиг Eiendom AS.

Det er i prinsippet enighet med Nedstrandsvekst om å inngå avtale om at Nedstrandsvekst skal ha ansvar for vedlikehold av turvegen til Himakånå, men først etter at det er gjennomført ettårs befaring i mai-juni 2021.

Rådmannen har i de politiske sakene nevnt tidligere rapportert om økonomien i prosjektet. Sammenstilt foreløpig regnskap viser nå et overforbruk på rundt 800 000 kroner. Dette blei først klart i forbindelse med sluttoppgjør med entreprenør sent på høsten 2020. Bakgrunnen er for en stor del undervurdert behov for masseutskifting og tilpasninger i et utfordrende terreng. Bl.a. viste det seg at berggrunn bestod av «råtafjell» som ikke er egnet som fundament, noe som medførte økt behov for tilkjørt kvalitetsmasse. Tidligere omtalte økninger av beregnet prosjektkostnad, samt en kostnadssprekk i denne størrelsesordenen i siste del av prosjektet, viser med all tydelighet at det blei igangsatt et umodent prosjekt. Et prosjekt det er lite sannsynlig ville blitt anbefalt gjennomført dersom fulle kostnader var kjent før igangsetting.

Forslag til dekning av overforbruk vil bli tatt inn i sak om årsoppgjør i juni.

## Oppsummering

Fra ønske om en enkel turvei med små inngrep i naturen utviklet prosjektet «Turvei til Himakånå» seg til et ambisiøst, krevende og kostbart prosjekt. Det er i ettertid lett å konstatere at prosjektet Himakånå blei svært krevende økonomisk og presset frem uten å ha vært tilstrekkelig bearbeidet og modnet.

Prosjekt turveg til Himakånå skulle i utgangspunktet være et greit prosjekt å gjennomføre, noe kommunen har gjort tidligere med god kontroll, ref turveg sør for Aksdalsvatnet. Fra et tilsynelatende enkelt prosjekt blei turvegen til Himakånå mye mer krevende enn rådmannen så for seg i starten. Selv etter gjennomgang og forsøk på forenkling sammen med grunneier, har en for å sikre varighet i et til dels krevende terreng med varierende grunnforhold, måttet legge seg på en relativt høg standard. På deler av strekket har grunneier krevd høyere standard enn turveg, dvs traktorvei og skogsbilvei. Dette er elementer som sammen med svært kort gjennomføringsperiode (krevd av grunneier) er med på å dra kostnadene opp.

Sett i etterpålokspens lys burde rådmannen etter første anbudet tidlig 2019 satt foten ned, gått gjennom hele prosjektet og dobbeltsjekket anbudsgrunnlaget. Noe som ville samsvare mer med kommunens rutiner der det er innarbeidet å gjennomføre grundige forprosjekt som grunnlag for detaljprosjektering og påfølgende anbud. Med en slik tilnærmet beste praksis, har en normalt god kontroll på kostnadene i et prosjekt.

Ved å sette en fot i bakken tidlig 2019 måtte en akseptert utsatt byggestart og trolig stengt turveien til Himakånå sesongen 2019. Med Himakånå som allerede ønsket og godt profilert turmål vurderte ikke rådmannen utsettelse som et realistisk alternativ.

Med hilsen

Sigurd Eikje  
rådmannen

Bjørn Bruaset  
kommunalsjef teknisk

*Dokumentet er sendt uten underskrift. Det er godkjent i samsvar med interne rutiner.*

## Vedlegg

Avtale med Svein Ove og May Bente Hundsnes  
Tilleggsavtale med Svein Ove og May Bente Hundsnes  
Møtereferat med avtalepunkter fra møte 19 03 2018





Dato: 14.01.2021

Vår arkivsakID: 20/1359

Deres referanse:

Saksbehandler: Sigmund Lier

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat Iks  
Postboks 57

5575 AKSDAL

## Turveg til Himakånå - tilbakemelding frå ordførar

Syner til vedtak i kontrollutvalet med bestilling av sak om «turveg til Himakånå». Det vert i bestillinga bedt om ei skriftleg utgreiing av politisk leiing si rolle i prosjektet.

Underteikna har i e-post, datert 18.12.20 etterspurt kva kontrollutvalet legg i begrepet politisk leiing. Grunnen til dette var få fram om det var ordførar som var meint, men ikkje brukt som begrep, eller om kontrollutvalet tenkte breiare. Kontrollutvalssekretariatet har i e-post 13.1.21 lagt til grunn at det er ordførar som er meint.

Ordføraren sitt første kjennskap med Himakånå var via redaktør i Haugesunds avis som held på å lage reportasje om fjellformasjonen. Reportasjen stod på trykk i fellesferien 2017 og retta seg inn mot lokale fjellturar. Etter denne reportasjen vart det eit stort lokalt oppsving i antal personar som gjekk turen. Ordføraren vart kontakta av fleire næringsdrivande på Nedstrand som såg med glede og forventning på den veksten innan reiseliv Himakånå kunne gje.

Ordførar gjorde greie for initiativet i formannskapet i neste møte, og medlemmene der såg positivt på muligheta satsinga kunne gje for Nedstrandsområdet. Ordførar var og saman med destinasjonsselskapet invitert med på tur til Himakånå av NRK.

Same haust tok varaordførar og ordførar initiativ til å auke Tysvær sin eigarandel i Destinasjonsselskapet for Haugesund og Haugalandet. Varaordførar som møtte i generalforsamlinga tok til orde for at Tysvær kommune kunne gå inn med meir midlar. I møtet var varaordførar i kontakt med underteikna som gav støtte til dette initiativet. Auka turismesatsing i kommunen og eksempelvis turstien til Himakånå vart trekt fram. Auke i eigarandelen vart vedtatt gjennom politisk sak.

Ordførar har saman med rådmannen sine representantar vore på tur saman med grunneigar hausten 2017 for å sjå på kva tiltak som kan gjerast for å betre stien til turmålet. I månadane som kom vart både ordførar og formannskapet orienterte om arbeidet med turstien. April 2018 vedtok formannskapet gjennom Nærings- og tiltaksfondet å tildele kr 200.000,- for arbeid med tursti.

Turstien til Himakåna vart 2.april 2019 stengt av grunneigar som opplevde at antalet turgåarar ikkje var forenleg slik stien var laga. Formannskapet hadde 15.april 2019 eit ekstraordinært møte for å drøfte ei tilleggsløyving for å sikre at turstien vart opna att. Årsaken til dette møtet var at varaordførar var blitt kontakta av næringsdrivande på Hinderåvåg som var redd heile vårsesongen for turgåarar vil falle bort dersom stien ville bli stengt lenge. Det var blitt gjort betydelege investeringar og satsingar av fleire. Politikarane i formannskapet såg denne utfordringa og gav politiske signal om at det var behov for ei tilleggsfinansiering. I påskeveka hadde formannskapet dette ekstra møtet og støtta der tilleggsfinansieringa som var blitt lagt fram som politisk sak.

Formannskapet drøfta ved fleire høve kor vidt kommunen skulle nytte meir midlar på denne satsinga. Då ideen om eit Nedstrand Vekst vart lansert leia ordførar møtet som førte til at selskapet vart stifta og at det vart valt eit interimstyre. Ut over dette har ikkje ordførar hatt meir direkte arbeid knytt til Himakånåprosjektet utover dei sakene som har vore til politisk handsaming.<sup>26</sup>

Tiltak- og næringsfondstyret, formannskapet og kommunestyret har hatt fleire saker til handsaming om satsinga Himakånå. Med etterhald om at ordførar har oversett noko har samtlege saker og innstillingar blitt vedtatt samrøystes vedteke. Det har i ordskiftet i møta blitt sett fram signal om at kommunen ikkje bør gå inn så mykje pengar, men likevel har ingen nye vedtak blitt sett fram.

Ordførar deler også synet om at ein burde sikra ein avtale med grunneigar før turmålet vart reklamert for. Dette siste har derimot ikkje vore kontrollert av kommunen. Media sine reportasjar, turgårar sine bilete som er blitt publisert på sosiale medier og gjort at internasjonale reiselivsmagasin har tatt turen og løfta fram Himakånå, Tysvær og Haugalandet i ein rekke artiklar. Deriblant vart det via destinasjonsselskapet løfta fram dei fem ikoniske turane i Rogaland, der Himakånå var ein av toppane. På spørsmål til kommunen i 2018 om kvifor ikkje ein reklamerte for Himakånå svara ordførar på vegne av kommunen at me måtte sikre nødvendig infrastruktur som ville tåle det trykket ei auka turistmengde ville gje.

Med helsing

Sigmund Lier  
ordfører

*Dokumentet vert sendt utan underskrift. Det er godkjent i samsvar med interne rutinar.*

# AVTALE OM TILRETTELEGGING OG MERKING AV TURVEG I KULTURLANDSKAPET

Områdenamn: Himakånå

## 1. AVTALEPARTAR:

Grunneigar: Svein Ove Hundsnes og May Bente G Hundsnes

Adresse: Nedstrandsvegen 2374, 5560 Nedstrand

Gnr. 174 Bnr 1og 4

Kommune: Tysvær kommune

Adresse: Rådhuset, 5570 Aksdal

Tysvær kommune (heretter tilretteleggjaren) legg følgjande avtalevilkår til grunn for rettar og plikter for partane vedkomande turveg som gjeld privat grunneigar (heretter grunneigar).

## 2. Føremålet med avtalen

Tilretteleggja for friluftsliv/allmenn ferdsel over grunneigar sin eigedom.

Avtalen kan på eit seinare tidspunkt, bli overført til eit nytt selskap som blir stifta for å ivareta aktiviteten rundt Himakånå.

### Avtalens omfang

3. Avtalen gjeld etablering, tilrettelegging, merking og seinare vedlikehald av turveg over privat grunn som innmark eller utmark, frå Fylkesveg 515 til Himakånå slik det kjem fram av vedlagte kart (jf. pkt. 2). Dersom avtalen også omfattar rasteplass, pausebenker eller parkeringsplass o.l. kan det bli avtalt spesifikt i individuell avtale.
4. Med turveg blir det her meint trasear for alle typar ikkje-motorisert allmenn ferdsel. Turveg blir opparbeidd med naudsynt rydding av vegetasjon og tilverking av grunn og veggrovfører, tilføring av naudsynt masse opp til toppgrus. Minste vegbreidde er 1,5 m, men det skal leggjast opp minst 3 m ferdelsbreidde for maskin til utføring av seinare vedlikehald. Det blir lagt til grunn at turvegen minst skal halda traktorvegstandard ihht\_normalar for landbruksvegar, 1997, traktorveg klasse 7.  
For høgareliggende fjelltrasear eller fjern utmark kan det avtalast enklare turstiar.
5. Tilretteleggjaren får rett til å merke og vidare marknadsføre turvegar som går fram av vedlagte kart. Vegane skal vera merka og skilta ved alle naturlege overgangar, og turvegen vil normalt inngå i eit større løpenett som også omfattar andre grunneigarar.
6. Tilretteleggjar er ansvarleg for all rydding av skog og vegetasjon for opparbeiding av trasèen. Felling av tre og fjerning av skog eller vedressursar blir avtalt med den enkelte, dersom ikkje anna er avtalt går alle vedressursar/tømmer under opparbeiding og vedlikehald til grunneigaren. Uttransport er tilretteleggjar sitt ansvar, plassering blir tilvist av grunneigar.



7. Tilretteleggjar kan montere gangbaner, klopper eller gjerdeklyvar i traseen eller i tilknyting til turvegen for å ivareta krysningspunkt der det er naudsynt.  
Tilretteleggjaren har rett til å legge bruer over bekkefar og elvar o.l. Slike prosjekt kan bli avtalt nærmere skriftleg med den enkelte grunneigar. Eventuell nedlegging av drensrør eller kumsystem som vedkjem grunneigars tun eller innmark vil normalt bli kopla mot evt. eksisterande røyranlegg og bli avtalt i forståing med grunneigar.
8. Tilretteleggjaren får rett til å merke og informere langs vegen. Merka kan vera maling på tre, stakar/ pålar med skilt som er sett ned i grunnen eller steinvardar som blir merka. Skilt og informasjonstavler kan bli sett opp der det er relevant og behov. Det er tilretteleggjar sitt ansvar å informere om bandtvang, skogbrannfare og liknande info.  
Tilretteleggjar gjennomfører einsarta merking av samla turnett så langt det er mogeleg.
9. For at turvegen skal fungere som heilårs turveg kan det bli sett opp gjerde langs vegen der traseen kryssar beiteområde for husdyr. Dette er tilretteleggjar sin kostnad og ansvar, men all gjerding blir utført i samråd med grunneigar. Der gjerde er nødvendig vil dette bli plassert på ytterside av veggrøft og minst 75 cm frå ytterkanten av turvegen, slik at ein ivaretak bruk av traktor til naudsynt vedlikehald m.m.

Der turvegen kryssar eksisterande gjerde eller ny trase går over beiteområde der grunneigar har interesser på begge sider av turveg som er nødvendige for dyrehald, skal tilretteleggjaren sørge for at det blir etablert kryssgrindar med minstebreidde på 3 m. Oppsetjing av gjerdeklyvar kan vera aktuelt dersom berre ferd til fots skal bli ivaretatt.

#### Bruk og vedlikehald

10. Vedlikehald av eksisterande gjerde langs skifter eller der grunneigar har gjerdeplikt er grunneigar sitt ansvar. Vedlikehald av eventuelt nye gjerder eller der eksisterande gjerde berre tener turvegen si interesse, vil vera tilretteleggjars ansvar. Vedlikehald av gjerde kan bli avtalt nærmere i individuell avtale med grunneigar.
11. Tilretteleggjaren har rett til og ansvar for å vedlikehalde turvegen og veggrøfter, merking, skilt, gjerde og elles dei innretningar som er lagt til rette i samband med vegen.  
Tilretteleggjaren skal då følgje same reglar som oppført i pkt. 4 til 7. Det kan bli nytta maskiner og motorisert utstyr som naudsynt til all form for vedlikehald av turvegen. Vegen skal bli halden i alminneleg god stand til allmenn heilårs bruk så langt mogeleg.
12. Dersom grunneigar får stønad til vedlikehald av turvegen frå offentlege midlar kan vedlikehaldet bli spesifisert nærmere i individuell avtale. Kostnad fell då naturleg på grunneigar for aktuell strekning som tilskotet gjeld. Grunneigar er i slike høve forplikta til å halde vegen i same stand som turveg elles held, utifrå tilretteleggjars fastsette nivå i desse vilkåra og ved den etablerte skjøtsel.
13. Tilretteleggjar har ansvar for rydding av søppel som måtte følgje bruken av turvegen, og det blir sett som føresetnad at det blir lagt til rette for at bruken av turvegen ikkje fører til unødig forsøpling. Dersom grunneigar sin aktivitet medfører kort- eller langvarig forsøpling av/ langs turvegen er det grunneigar si plikt å rydde opp snarast råd og fortløpande.
14. Grunneigarens næringsutøving vert ikkje avgrensa av avtalen. Normal kortvarig bruk av turvegen i samband med traktor/ maskin og husdyr er ein del av forventa aktivitet. Turvegen skal ikkje bli sperra for turbruk på grunn av aktiviteten til grunneigaren. Husdyr skal ikkje



beita på inngjerda turveg utan etter nærmere avtale med tilretteleggjar. Dersom det skal bli gjort arbeid som gjer det vanskeleg å bruka vegen, skal grunneigar varsla tilretteleggjar. Om naudsynt kan det bli gitt aktuell informasjon til brukarar, og evt. kan traseen bli lagt om.

- Dersom grunneigars aktivitet på eller langs turvegen medfører øydeleggingar og vedlikehaldsbehov, er det grunneigars ansvar å retta opp dei påførte skadane og utføre det naudsynte vedlikehald snarast råd og fortløpande.

#### Omlegging av stien

- I avtaleperioden kan både grunneigar og tilretteleggjar krevje omlegging av traseen dersom det er naudsynt av omsyn til grunneigar eller brukarane. Slik omlegging krev semje mellom partane, men samtykke skal ikkje kunne bli nekta utan sakleg grunn.

#### Erstatning

- Det blir ikkje gitt erstatning til grunneigaren for dei tiltaka avtalen omfattar. Der merking og tilrettelegging medfører dokumentert økonomisk tap for grunneigar, kan likevel erstatning bli gitt etter særskild overeinskomst. Det må gå fram i individuell avtale.

#### Lengd på avtalen

- Denne avtalen har ei lengde som tek sikte på minst 30 år i forståing med krav knytt til tilskotsordningar for slike anlegg. Avtalen blir automatisk fornya for 10 år om gangen dersom ingen av partane har sagt den opp eitt år før slutten av avtaleperioden. Dersom det oppstår ad-hoc eller ein tredjepart grip inn som ingen av partane rår over, kan partane bli løyste frå denne avtalen utan vilkår. I slike tilfelle kan det bli inngått ny avtale utifrå dei endra føresetnadene.

For ein part sitt ynskje om å gå ut av avtalen blir det vist til pkt. 17 og 18.

#### Opphøyr

- Ved opphøyr av avtalen pliktar tilretteleggjar å fjerne anlegg, skilt og andre innretningar, med mindre anna blir avtalt med grunneigar.

#### Tvister

- Tvist mellom partane om forståing eller gjennomføring av avtalen skal bli løyst gjennom minneleg ordning. Oppnår ein ikkje semje, blir det oppnemnt ei voldgiftsnemd på 3 personar. Kvar av partane oppnemner ein representant og vel i felleskap den tredje eller den lokale tingrettsdommaren som leiar av voldgiftsnemda.

*Norhtord, 19.11.2018*

*Svein Ør. Hordnes*

Grunneigar

*Mary Bente G. Hordnes*

*Rune O. Teige*

For tilretteleggjaren



**Kontaktinformasjon grunneigar (namn, adresse, tlf, e-post):**

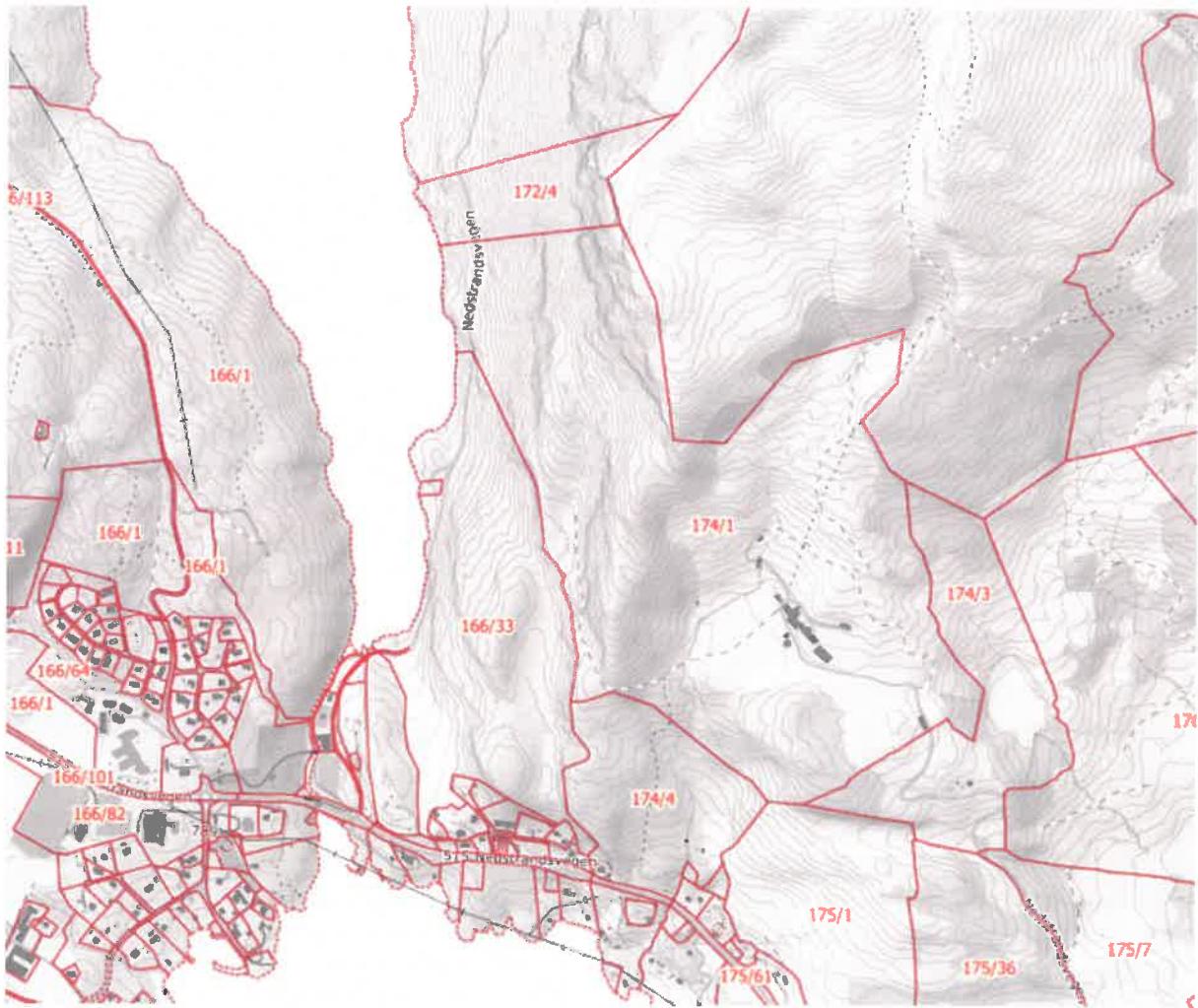
Svein Ove Hundsnes, 948 84 349,  
May Bente G Hundsnes, 977 63 977  
Adresse: Nedstrandsvegen 2374, 5560 Nedstrand.

**Kontaktinformasjon tilretteleggjar (namn, adresse, tlf, e-post):**

Tysvær kommune, Rådhusvegen 9,  
Pb. 94, 5575 AKSDAL  
Telefon: 52 75 70 00  
E-post: post@tysver.kommune.no  
Kommunenr: 1146 / Org. nr: 964 979 812

---







## Ny trase over 174/4 og 174/1.

Som vist på kartet blir det bygt ny veg over 174/4 og 174/1.





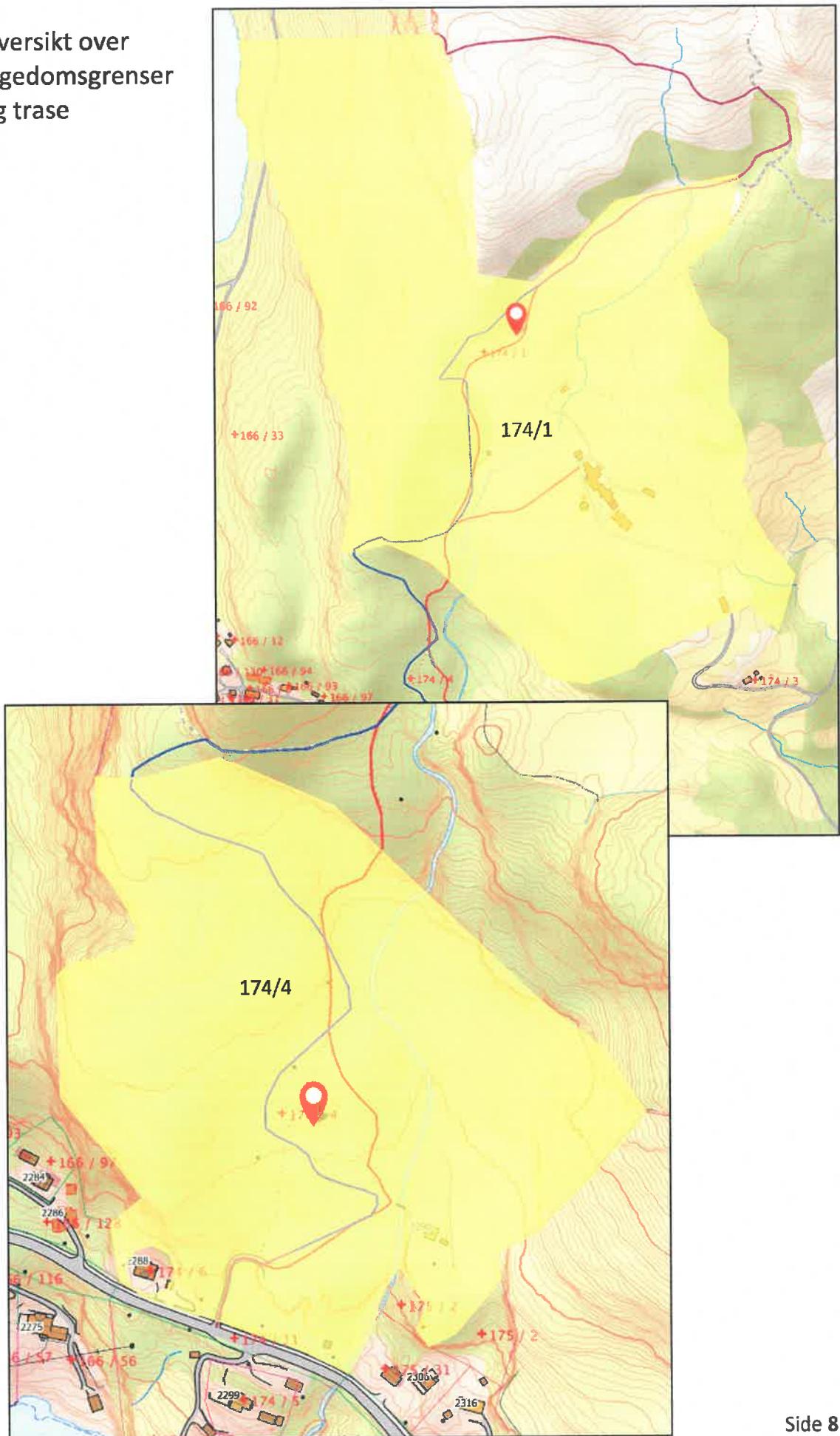
## Kartet viser ny trase og eksisterende trase.

Ved enden av den nye traseen for turvegen (traktorveg), blir vegen bygt oppå eksisterende traktorveg.





## Oversikt over eigedomsgrenser og trase





**Tilleggsavtale til avtale om turveg.  
Bygging av traktorveg og skogsbilveg som del av turvegen  
til Himakånå**

**Områdenamn:** Himakånå

**1. AVTALEPARTAR:**

Grunneigar: Svein Ove Hundsnes og May Bente G Hundsnes

Adresse: Nedstrandsvegen 2374, 5560 Nedstrand

Gnr. 174 Bnr 1og 4

Kommune: Tysvær kommune

Adresse: Rådhuset, 5570 Aksdal

Tysvær kommune (heretter tilretteleggjaren) legg følgjande avtalevilkår til grunn for rettar og plikter for partane vedkomande turveg som gjeld privat grunneigar (heretter grunneigar).

Avtalen kan bli overført til eit nytt selskap som blir stifta for å ivareta aktiviteten rundt Himakånå.

**2. Føremålet med tilleggsavtalen**

Særskilt avtale som gjeld bygging av ny traktorveg og skogsbilveg som del av ny turveg som blir bygt til Himakånå, og omhandler kostnadar og inntekter knytt til desse vegane. Turvegen vil bli bygt oppå traktorvegen ved at det blir lagt eit topplag med grus til slutt.

**Avtalens omfang**

3. Tilretteleggjar skal stå økonomisk ansvarleg og bygginga skal skje utan kostnadar for grunneigar. Alle kostnadar og inntekter, inkl. tilskot, skal inngå i det totale byggeprosjektet for turvegen og skal inngå i tippermiddelsøknaden.
4. Grunneigar står som formelt ansvarleg for bygging av traktor- og skogsbilvegen som inngår i totalprosjektet. I dette ligg det at det er grunneigar som må søkje om godkjenning for bygging av vegen. Vidare er det grunneigar som formelt sett må stå for bygginga av desse vegane, alle kostnadar og tilskot vil koma til grunneigar.
5. Grunneigar får hjelp av tilretteleggjar med søknadar og anna når det er behov for det.
6. Kostnadar. Alle kostnadar for bygginga av vegane, bruttokostnadar, skal bli vidarefakturert på Tysvær kommune (eller nytt selskap). Dette blir gjort ved at når grunneigar får ein faktura frå entreprenør eller andre, så skal grunneigar laga ein ny faktura til Tysvær kommune basert på nettobeløp i innkomande faktura (skal ligge med som vedlegg) og bli tillagt mva.



7. Inntekter, tilskot. Tilskot som blir gitt til bygging av vegane, skal også inngå i totalrekneskapen. Dette blir gjort ved at Tysvær kommune sender faktura tilsvarende tilskotet. I byggerekneskapet for turvegen, vil tilskotet koma inn som eigendel grunneigar.

Nedstrand, 21. 6. 2018

Svein Ove Hundsnes

Grunneigar

MayBente G. Hundsnes

Sigrun Simonsen

For tilretteleggjaren

**Kontaktinformasjon grunneigar (namn, adresse, tlf, e-post):**

Svein Ove Hundsnes, 948 84 349,

May Bente G Hundsnes, 977 63 977

Adresse: Nedstrandsvegen 2374, 5560 Nedstrand.

**Kontaktinformasjon tilretteleggjar (namn, adresse, tlf, e-post):**

Tysvær kommune, Rådhusvegen 9,

Pb. 94, 5575 AKSDAL

Telefon: 52 75 70 00

E-post: post@tysver.kommune.no

Kommunenr: 1146 / Org. nr: 964 979 812



## **Referat frå møte med Svein Ove og May Bente Hundsnes 19.3.2018**

Gjennomgang av avtalen, oppfølgingspunkt ved bygging av vegen. Skal ligge ved tilleggsavtalen.

### **Avtaleperiode**

- Kan ikkje akseptere 30 år eller 20. Kan akseptere 15 år., som blir automatisk fornøya dersom avtalen ikkje blir sagt opp.

### **Skilting**

- **Må få opp meir skilting fort.** Skilt om at folk følgjer traseen slik han er nå, ver vennleg og ikkje gå utanom traseen. Skilt opp med hytta **hastar svært**. Mange som går feil..
- Bandtvang Tysvær heile året, må inn på skiltet.
- Forbod mot hest.
- Forbod mot motorisert ferdsel.
- Forbod mot sykkel, er dette mogeleg?
- Infoskilt om garden. Gjerdet ferdig med tekstar. Svein Ove og May Bente hjelper til.

### **Gjerde**

- På begge sider på heile vegen.

### **Ferister**

- Ferister nokre plasser der dyra kan passera fritt. 15-20 m utan gjerde. Grindar eller ferister i kvar ende. Både sau og storfe vil bruke beita og passere. Må prøve dette og sjå om dette fungerer. Må vurdere kor mange plasser dette er aktuelt.

### **Bom.**

- Ved RV 515. Må bli sett opp bom for å hindre motorisert ferdsel.
- ATV for funksjonshemma. Må spørje og be om lov hjå stiftelsen.

### **Vatn og kloakk.**

- Grunneigar har lov til å legge ned røyr i vegen under bygging for vatn og kloakk til hytta. Innkjøp av røyr og slange blir kjøpt inn av grunneigar.
- Frå RV 515 og opp til traktorvegen, ca. 80 m, må bli laga ei grøft på eine sida. I denne grøfta må det også bli lagt ned røyr for vatn og kloakk. I denne delen av vegen renn det mykje vatn frå fjellet og vatnet må bli leia vekk.

### **Gardsvegen og tømmertransport.**

- På vegen er det to skarpe svingar, må dei bli retta ut eller ikkje? Få eit vogntog, tømmerbil til å køyre opp og testa.
  - Høyra med Vestskog. Få ei vurdering frå dei.
- Dersom svingane må bli utbetra, må kostnadane inngå som del av skogsbilvegen.

### **Vedlikehald av gardsvegen.**

- Etter at turvegen er ferdig, skal tilretteleggar vera med på vedlikehald av gardsvegen, avgrensa opp til 12 lastebillass med grus ferdig strødd.
- Asfaltering, ca. 300 m. På grunn av slitasjen under bygginga av turvegen, er turvegprosjektet med på å dekke kr 60.000,-.

**Føresetnad for realisering.**

Det er ein føresetnad for bygging av vegane og realisering, at me får fullfinansiert prosjektet.

Leif sender over avtalen, referat, framdriftsplan, tilleggsavtale. [sovehun@online.no](mailto:sovehun@online.no) .

19.3.2018

Leif Grindheim

Stein Ove Hundsnes  
MayBente G. Hundsnes

## **AVTALE OM TILRETTELEGGING OG MERKING AV TURVEG/TURSTI I KULTURLANDSKAPET**

Områdenamn: Himakånå

### **1. AVTALEPARTAR:**

Grunneigar: Nedstrand Austre Felles Fjelleigedom

Adresse: 5560 Nedstrand

Kommune: Tysvær kommune

Adresse: Rådhuset, 5570 Aksdal

Tysvær kommune (heretter tilretteleggjaren) legg følgjande avtalevilkår til grunn for rettar og plikter for partane vedkomande turveg som gjeld privat grunneigarar (heretter grunneigar).

### **2. Føremålet med avtalen**

Tilretteleggja for friluftsliv/allmenn ferdsel over grunneigar sin eigedom.

Avtalen kan på eit seinare tidspunkt, bli overført til eit nytt selskap som blir stifta for å ivareta aktiviteten rundt Himakånå.

### **Avtalens omfang**

3. Avtalen gjeld etablering, tilrettelegging, merking og seinare vedlikehald av turveg/tursti over privat grunn som innmark eller utmark, frå Fylkesvegen til Himakånå slik det kjem fram av vedlagte kart (jf. pkt. 2). Dersom avtalen også omfattar rastepllass, pausebenker eller parkeringsplass o.l. kan det bli avtalt spesifikt i individuell avtale.
4. Med turveg blir det her meint trasear for alle typar ikkje-motorisert allmenn ferdsel. Turveg blir opparbeidd med naudsynt rydding av vegetasjon og tilverking av grunn og veggrøfter, tilføring av naudsynt masse opp til toppgrus. Minste vegbreidde er 1,5 m, men det skal leggjast opp minst 3 m ferdselsbreidde for maskin til utføring av seinare vedlikehald. Det blir lagt til grunn at turvegen minst skal halda traktorvegstandard ihht normalar for landbruksvegar, 1997, traktorveg klasse 8.  
For høgareliggende fjelltrasear eller fjern utmark kan det bli avtala enklare turstiar.
5. Tilretteleggjaren får rett til å merke og vidare marknadsføre turvegen til Himakånå som går fram av vedlagte kart.
6. Tilretteleggjar er ansvarleg for all rydding av skog og vegetasjon for opparbeiding av traséen. Felling av tre og fjerning av skog eller ved ressursar blir avtalt med den enkelte, dersom ikkje anna er avtalt går alle ved ressursar under opparbeiding og vedlikehald til grunneigaren. Uttransport er tilretteleggjar sitt ansvar, plassering blir tilvist av grunneigar.
7. Tilretteleggjar kan montere gangbaner, klopper eller gjerdeklyvar i traseen eller i tilknyting til turvegen for å ivareta kryssingspunkt der det er naudsynt. Tilretteleggjaren har rett til å legge bruer over bekkefar og elvar o.l. Slike prosjekt kan bli avtalt nærmare skrifteleg med den enkelte grunneigar. Eventuell nedlegging av drenerør eller

kum system som vedkjem grunneigars tun eller innmark vil normalt koplast mot evt. eksisterande røryanlegg og bli avtalt i forståing med grunneigar.

8. Tilretteleggjaren får rett til å merke og informere langs vegen. Merka kan vera maling på tre, stakar/ pålar med skilt som er sett ned i grunnen eller stein vardar som blir merka. Skilt og informasjonstavler kan setjast opp der det er relevant og behov. Det er tilretteleggjar sitt ansvar å informere om bandtvang, skogbrannfare og liknande info.  
Tilretteleggjar gjennomfører einsarta merking av turvegen så langt det er mogeleg.
9. For at turvegen skal fungere som heilårs turveg kan det bli sett opp gjerde langs vegen der traseen kryssar beiteområde for husdyr. Dette er tilretteleggjar sin kostnad og ansvar, men all gjerding blir utført i samråd med grunneigar. Der gjerde er nødvendig vil dette bli plassert på ytterside av veggrøft og minst 75 cm fra ytterkanten av turvegen slik at ein varetek bruk av traktor til naudsynt vedlikehald m.m.

Der turvegen kryssar eksisterande gjerde eller ny trase går over beiteområde der grunneigar har interesser på begge sider av turveg som er nødvendige for dyrehald, skal tilretteleggjaren sørge for at det blir etablert kryssgrindar med minstebreidde på 3 m. Oppsetjing av gjerdeklyvar kan vera aktuelt dersom berre ferd til fots skal bli ivaretatt.

#### Bruk og vedlikehald

10. Vedlikehald av eksisterande gjerde langs skifter eller der grunneigar har gjerdeplikt er grunneigar sitt ansvar. Vedlikehald av eventuelt nye gjerder eller der eksisterande gjerde berre tener turvegen si interesse, vil vera tilretteleggjars ansvar. Vedlikehald av gjerde kan bli avtalt nærmere i individuell avtale med den enkelte grunneigar.
11. Tilretteleggjaren har rett til og ansvar for å vedlikehalde turvegen og veggrøfter, merking, skilt, gjerde og elles dei innretningar som er lagt til rette i samband med vegen.  
Tilretteleggjaren skal då følge same reglar som oppført i pkt. 4 til 7. Det kan bli nytta maskiner og motorisert utstyr som naudsynt til all form for vedlikehald av turvegen. Vegen skal bli halden i alminneleg god stand til allmenn heilårs bruk så langt mogeleg.
12. Dersom grunneigar får stønad til vedlikehald av turvegen frå offentlege midlar kan vedlikehaldet bli spesifisert nærmere i individuell avtale. Kostnad fell då naturleg på grunneigar for aktuell strekning som tilskotet gjeld. Grunneigar er i slike høve forplikta til å halde vegen i same stand som turveg elles held, utifrå tilretteleggjars fastsette nivå i desse vilkåra og ved den etablerte skjøtsel.
13. Tilretteleggjar har ansvar for rydding av søppel som måtte følgje bruken av turvegen, og det blir sett som føresetnad at det blir lagt til rette for at bruken av turvegen ikkje fører til unødig forsøpling. Dersom grunneigar sin aktivitet medfører kort- eller langvarig forsøpling av/ langs turvegen er det grunneigar si plikt å rydde opp snarast råd og fortløpande.
14. Grunneigarenas næringsutøving vert ikkje avgrensa av avtalen. Normal kortvarig bruk av turvegen i samband med traktor/ maskin og husdyr er ein del av forventa aktivitet. Turvegen skal ikkje bli sperra for turbruk på grunn av aktiviteten til grunneigaren. Husdyr skal ikkje

beita på inngjerda turveg utan etter nærmere avtale med tilretteleggjar. Dersom det skal bli gjort arbeid som gjer det vanskeleg å bruka vegen, skal grunneigar varsle tilretteleggjar. Om naudsynt kan det bli gitt aktuell informasjon til brukarar, og evt. kan traseen bli lagt om.

15. Dersom grunneigars aktivitet på eller langs turvegen medfører øydeleggingar og vedlikehaldsbehov, er det grunneigars ansvar å retta opp dei påførte skadane og utføre det naudsynte vedlikehald snarast råd og fortløpande.

#### Omlegging av stien

16. I avtaleperioden kan både grunneigar og tilretteleggjar krevje omlegging av traseen dersom det er naudsynt av omsyn til grunneigar eller brukarane. Slik omlegging krev semje mellom partane, men samtykke skal ikkje kunne bli nekta utan sakleg grunn.

#### Erstatning

17. Det blir ikkje gitt erstatning til grunneigaren for dei tiltaka avtalen omfattar. Der merking og tilrettelegging medfører dokumentert økonomisk tap for grunneigar, kan likevel erstatning bli gitt etter særskild overeinskomst. Det må gå fram i individuell avtale.

#### Lengd på avtalen

18. Denne avtalen har ei lengde som tek sikte på minst 30 år i forståing med krav knytte til tilskotsordninga for slike anlegg. Avtalen blir automatisk fornya for 20 år om gangen dersom ingen av partane har sagt den opp eitt år før utløpet av avtaletida. Dersom det oppstår ad-hoc eller ein tredjepart grip inn som ingen av partane rår over, kan partane bli løyste frå denne avtalen utan vilkår. I slike tilfelle kan det bli inngått ny avtale utifrå dei endra føresetnadene.

For ein part sitt ynskje om å gå ut av avtalen blir det vist til pkt. 17 og 18.

#### Tinglysing

19. Avtale som blir inngått mellom tilretteleggjar og grunneigar kan bli tinglyst som Hefte på eigedomen på tilretteleggjaren sin kostnad. Dette blir avtalt nærmare i individuell avtale.

#### Opphøyr

20. Ved opphøyr av avtalen pliktar tilretteleggjar å fjerna anlegg, skilt og andre innretningar, med mindre anna blir avtalt med grunneigar.  
Samstundes pliktar tilretteleggjaren seg ved opphøyr til å avlyse tinglysing.

#### Tinglysing/omkostninga:

21. Kommunen har rett til å tinglysa avtalen. Kommunen dekkjer utgifter ved gjennomføring av avtalen, inkl. tinglysingsgebyr.

#### Opphøyr

22. Ved opphøyr av avtalen pliktar tilretteleggjar å fjerna anlegg, skilt og andre innretningar, med mindre anna blir avtalt med grunneigar.  
Samstundes pliktar tilretteleggjaren seg ved opphøyr til å avlyse tinglysing.

**Tvistar**

23. Twist mellom partane om forståing eller gjennomføring av avtalen skal løysast gjennom minneleg ordning. Oppnår ein ikkje semje, blir det oppnemnt ei Voldgiftnemnd på 3 personar. Kvar av partane oppnemner ein representant og vel i fellesskap den tredje eller den lokale tingrettsdommaren som leiar av voldgiftsnemda.

Aksdal , 16 / 5 2018

For sameiga

For tilretteleggjaren

**Kontaktinformasjon grunneigar (namn, adresse, tlf., e-post):**

Nedstrand Austre Felles Felleseidom

Tåm Ubøe, Nessavegen 163, 5560 NEDSTRAND

901 67 132 / 52 77 81 64, tuboee@online.no

**Kontaktinformasjon tilretteleggjar (namn, adresse, tlf., e-post):**

Tysvær kommune, Rådhusvegen 9,

Pb. 94, 5575 AKSDAL

Telefon: 52 75 70 00

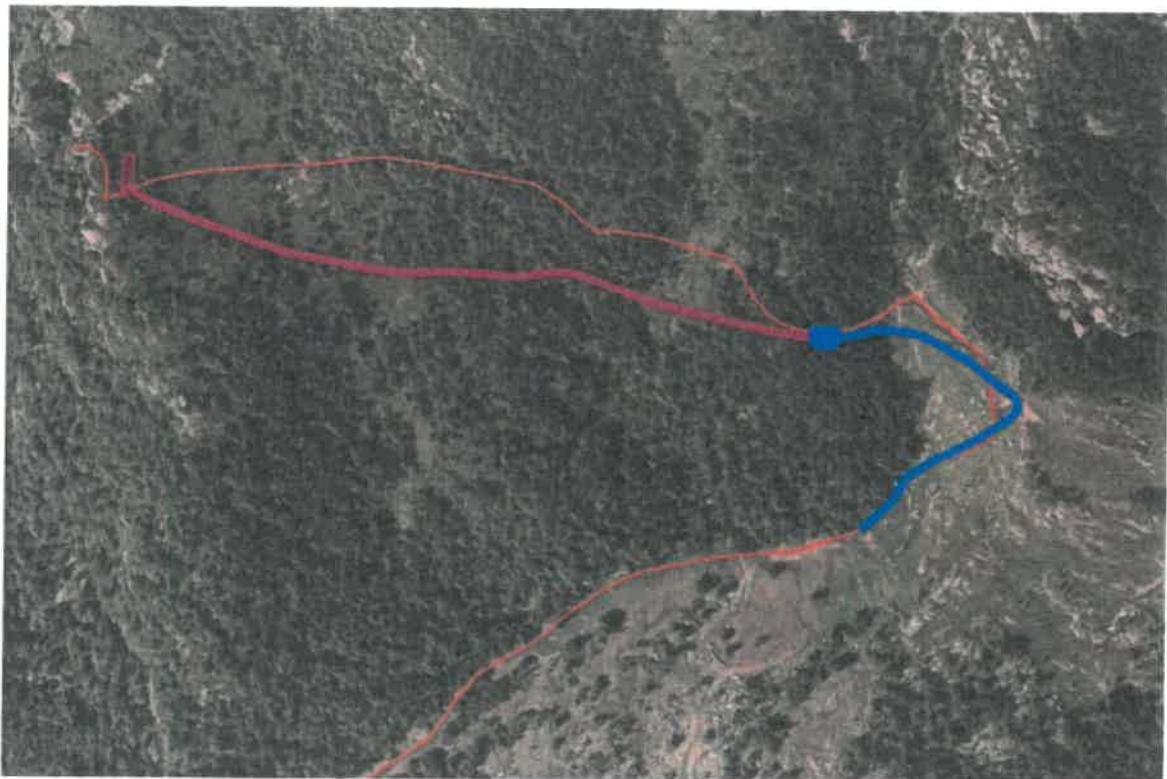
E-post: post@tysver.kommune.no

Kommunenr: 1146 / Org. nr: 964 979 812

**Kartet viser turveg/tursti til Himakånå som inngår i avtalen med sameiga Nedstrand Austre Felles Fjelleigedom**

Lilla linje, kraftig strek, trase for ny tursti ut til Himakånå: Kraftig blå strek, turveg (traktorveg).

**Nedstrand Austre Felles Fjelleigedom**



16.05.2019

## AVTALE

17/2012

Mellom undertegna

Tysvær kommune, org.nr. 964 979 812  
 (heretter kalt TK)

og

HM Askvik Eiendom AS, org.nr. 913 175 352  
 (heretter kalt HM)

er det i dag inngått følgjande avtale:

### I. BAKGRUNN

I Nedstrand og Tysvær, er det nå ein stor historisk moglegheit for å få vekst og utvikling tilknytt reiseliv og interesse for Himakåna, Nedstrands svar på Trolltunga. I løpet av svært kort tid har Himakåna blitt ein svært godt besøkt turistattraksjon. Veksten er svært stor, og talet på besökande ser ut til å auke etter kvart som Himakåna blir kjent. Det er også svært mange utanlandske turistar som finn vegen og turoperatørar innan buss og cruise, ventar på et godt tilrettelagt kommersielt tilbod.

Kommunen har sammen med lokale interessentar etablert stiftelsen Nedstrand Vekst som skal arbeide aktivt og målretta for å auke verdiskapinga i bygdesamfunnet, med grunnlag i menneskelege, kulturelle og naturgitte ressursar. Stiftelsen skal legge til rette for reiseliv og utvikling av tilknytt nærings- og friluftsaktivitetar i Nedstrand i tråd med de til ein kvar tid gjeldande planer for området. Blant anna ansvar for servicebygg/toalettfasilitetar.

Kommunen har i den anledning mottatt eit tilbod om leie av eit nytt toalettanlegg på permanent basis fra HM Askvik Eiendom AS i Hinderåvåg. Tilboden er vedlagt. Askvik som driver Joker butikken, og som eiger av store delar av dagens parkeringsareal for besökande både til kyrka og Himakåna, har nå fått etablert eit tilbygg til butikken som blant anna gir mogleheter for tilgang til tre toalett og eit handikaptoalett. Tilboden tar i utgangspunktet for seg at Tysvær kommune på kort sikt inngår en leigeavtale av toaletta som seinare skal overdragast til Nedstrand Vekst når stiftelsen er i drift.

### II. AVTALEVILKÅR

#### 1. Føremålet med avtalen.

Denne avtalen omhandlar ein leigeavtale av 4 toalett i eige bygg i Hinderåvåg ved Joker butikken. Formålet er å sikre tilgjengelege toalettfasilitetar på langsiktig basis for besökande til Himakåna primært. Avtalen skal være av midlertidig karakter. Se punkt 4.

**2. Grunnlaget for avtalen.**

Denne avtalen vert basert på følgjande forhold:

HM Askvig Eiendom AS sørger for å ferdigstille og finansiere toalettbygg.

HM Askvig Eiendom AS skal stå ansvarleg for tilgjengeleg fasilitetar og være den utøvande part i samarbeidet for å gjere toalettbygg i den stand som planlagt og tilgjengelig.

HM Askvig Eiendom AS skal sørge for at det kommer på plass en langsiktig avtale med Nedstrand Vekst om leige av toalettbygg og fasilitetar. Leigeavtale med kommune er ein intensjon om overføring av ein langsiktig leigeavtale med Nedstrand Vekst.

HM Askvig Eiendom AS står ansvarleg for nødvendig reinhald i avtaleperioden.

**3. Avtaleperiode.**

Avtalen løpar frå signert dato og i ein to-års leigeperiode, eller til en av partane ønsker å si avtalen opp. Leigeavtalen er av kortvarig karakter og innan 24 månader frå signert dato, være overdratt til stiftelsen Nedstrand Vekst som skal ha ansvar for det endelige drift- og vedlikehaldet og være den formelle kontrakts partnaren med HM Askvig Eiendom AS.



Tysvær kommune føreset at Nedstrand Vekst inngår ein langsiktig avtale med HM Askvig Eiendom AS år innan to år og i minimum 10 år for å sikre interessene for alle interessentar.

**4. Avtalens økonomiske omfang**

Tysvær kommune kompenserer gjennom avtalen med kr 200.000 i inntil 24 månader frå og med signering av avtalen. Beløpet utbetales med kr 100.000 i 2019 og 2020. Resterende finansieringsbehov for inndeckning av reinhald avklarast gjennom egne avtaler med Nedstrand Vekst og Opplysningsvesenets fond v/Kirkevergen.

**5. Avtaleeksemplar.**

Denne avtalen er i to originalar, ein til kvar av partane.

....., den ..... 2019

Tysvær, den ..... 5/6 ..... 2019

HM Askvig Eiendom AS

Helge Morten Askvig

Tysvær kommune

Sigurd Eikje  
Rådmann

<b>SAKSGANG</b>		
<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksnr</b>
Kontrollutvalet	02.02.21	<b>5/21</b>

<b>Saksansvarlig:</b>	<b>Arkivkode:</b>	<b>Arkivsak:</b>
Toril Hallsjø	217	

## **INVITASJON TIL DELTAKING I FORVALTNINGSREVISJON AV HAUGALANDSPAKKEN**

### **Sekretariatet si innstilling:**

*Tysvær kontrollutval tar fylkestinget si invitasjon til ein forvaltningsrevisjonsundersøking med tema Haugalandspakken til orientering.*

*Utvælet finn prosjektetmandatet interessant og ønskjer å bli helden løpende orientert om arbeidet og dei konklusjonar som vil bli tatt når rapport ligg føre.*

### **Alternativt:**

*Tysvær kontrollutval slutter seg til gjennomføring av ein forvaltningsrevisjonsundersøking med tema Haugalandspakken i samsvar med vedlagt mandat.*

*Mandatet for undersøkinga godkjennast slik den ligg føre, men med også følgjande tillegg:  
..... ( må konkretiserast)*

*Meirkostnader som vil følge kontrollutvalet sine tilføyinger i prosjektmandatet, er utvælet innforstått blir dekka av kontrollutvalet, med eit øvre tak på ..... timer.*

*Rogaland fylkeskommune kontroll- og kvalitetsutval får mynde til å godkjenne tillegg/justeringer i mandatet som følge av kommunar si deltaking i forvaltningsrevisjonen.*

**Vedlegg:** Prosjektmandat, vedtatt av FT og utarbeidet av Rogaland Revisjon IKS  
Rogaland fylkesting sitt vedtak 08.12.20, sak 158/20

### **Bakgrunn**

Kontrollsjef Mette Jensen Moen v/kontroll- og kvalitetsutvalgets sekretariat Rogaland fylkeskommune har i oversendelse den 14.12.20 skrevet til kontrollutvalgene i deltakende kommuner i Haugalandspakken og kontrollutvalget i Vestland fylkeskommune følgende:

*Kontroll- og kvalitetsutvalget i Rogaland fylkeskommune vil gjennomføre en forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken.*

*Fylkestinget godkjente et prosjektmandat for undersøkelsen i forrige møte den 08.12.20.  
Se vedlagte FT-sak 158/20.*

*Vår revisor Rogaland Revisjon IKS har fått oppdraget med å skrive rapporten.*

***Kontroll- og kvalitetsutvalget har registrert interesse fra andre deltakerkommuner i Haugalandspakken om å få delta i forvaltningsrevisjonen.***

***Alle kontrollutvalgene inviteres med dette til å delta i prosjektet.***

*Fylkestinget i Rogaland har godkjent prosjektmandatet for forvaltningsrevisjonen som gjøres på oppdrag fra kontroll- og kvalitetsutvalget i Rogaland fylkeskommune.*

*Andre kontrollutvalg gis anledning til å gjøre tilføyelser i dette prosjektmandatet, under forutsetning av at merkostnader som da eventuelt påløper, også bekostes av de kontrollutvalgene som ønsker endringer av mandatet. Rogaland Revisjon IKS vil kunne bistå kontrollutvalgene med nødvendige avklaringer.*

*Endelig prosjektmandat godkjennes av Kontroll- og kvalitetsutvalget i Rogaland fylkeskommune.*

*Det er ønskelig med rask avklaring fra kontrollutvalgene om det er aktuelt med deltagelse i prosjektet.*

*Rogaland Revisjon IKS vil starte sitt arbeid rett over nyttår.*

*Ta gjerne kontakt om dere har spørsmål.*

Rogaland kontroll- og kvalitetsutvalget diskuterte fremdriftsplanen for forvaltningsrevisjonen i møtet 26.11.20, sak 59/20. Det ble av utvalget gjort en avveiing mellom hvor raskt arbeidet kunne komme i gang og hvor bred involvering det er rom for før prosjektet starter opp. Det var enighet i kontroll- og kvalitetsutvalget om å sende prosjektmandatet til fylkestinget for godkjenning før jul. Utvalget ønsket at Rogaland Revisjon IKS startet arbeidet så snart som mulig. Invitasjon til kontrollutvalgene til de andre deltakerkommunene i Haugalandspakken skulle så sendes etter at fylkestinget har godkjent prosjektmandatet for Rogaland fylkeskommune.

Kontrollutvalgene har nå fått anledning til å gjøre tilføyelser i mandatet, under den forutsetning av at merkostnadene som da eventuelt påløper, også bekostes av det enkelte kontrollutvalg. Rogaland Revisjon IKS vil kunne bistå kontrollutvalgene med nødvendige avklaringer.

### **Saksopplysninger**

Haugalandspakken er en bompengepakke som geografisk innbefatter Rogaland fylkeskommune med kommunene Karmøy, Haugesund, Tysvær, Vindafjord og Bokn pluss Vestland fylkeskommune med kommunene Sveio og Etne. Pakken har en varighet frem til sommeren 2023.

Haugalandspakken omfatter hovedsakelig en standardheving av de to viktigste transportårene gjennom regionen: E-134 mellom Haugesund og Etne og Etne og fv 47 gjennom de syv involverte kommunene. I tillegg har det vært aktuelt å gjennomføre tiltak på E39 og på fylkesveier.

Selskapet er blitt tatt inn som prosjekt i kontroll- og kvalitetsutvalgets plan for forvaltningsrevisjon for 2021-2024. Planen ble lagt fram for fylkestinget til godkjenning i desember 2020.

### **Prosjektmandatet**

Rogaland Revisjon IKS har utarbeidet et mandat for en forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken. Formålet med prosjektet er å **evaluere den overordnede styringen** av Haugalandspakken for å danne et grunnlag for organisatorisk læring.

Prosjektet skal svare ut følgende problemstillinger:

#### **1. Forutsetninger og porteføljestyring**

*– Hvilke forutsetninger lå til grunn for Haugalandspakken?*

*Og har forutsetningene blitt endret underveis?*

*Både forutsetninger som lå til grunn for pakken og statlige krav/føringer.*

*– Hvordan fungerte porteføljestyringen for prosjektene i pakken?*

*o Herunder vurderes bakgrunnen for endringer i opprinnelige prognoser.*

#### **2. Rapportering og beslutningsprosesser**

*– Hvordan har beslutningsprosessene og rapporteringsflyten i Haugalandspakken fungert?*

#### **3. Enkeltprosjekter**

*– I hvilken grad har beslutningsprosessene, planlegging og rapporteringen i enkeltprosjektene fungert på en god måte?*

#### **4. Læring**

*– Hvilke lærdommer kan trekkes fra gjennomgangen av Haugalandspakken?*

Metodisk vil det benyttes intervju og dokumentasjonsgjennomgang. Det er anslått at det vil medgå **500 timer** til oppdraget. Det utgjør 40 % av fylkeskommunens budsjett til forvaltningsrevisjon.

Fra fylkeskommunen er det ønskelig med rask avklaring av deltagelse fra andre kommuner. Rapporten skal leveres i løpet av 2021.

Dersom det er behov for avklaringer, har Rogaland Revisjon IKS tilbuddt seg å delta ved kontrollutvalgsbehandlingen i aktuelle kommuner. De aktuelle kommunene er: Bokn, Etne, Haugesund, Karmøy, Sveio, Tysvær og Vindafjord. De skal ha sine kontrollutvalgsmøter i perioden fra 27.01.21 til 15.02.21. Haugesund har no flyttet sitt møte til 23.02.21.

En tidsplan med at kontroll- og kvalitetsutvalget skulle behandle et endelig mandat i sitt møte 04.02.21 og fylkestinget til godkjenning den 23.02.21 er derfor ikke realistisk. Mandatet vil nok trolig bli lagt fram for fylkestinget i det påfølgende møtet den 27.04.21.

Ordfører i Karmøy kommune sendte den 10.11.20 brev til Rogaland fylkeskommune hvor han viste til formannskapet i møtet 02.11.20 hadde drøftet kommende revisjon etter en oversendelse fra kommunestyret. I brevet framgår bl.a følgende:

*Formannskapet finner det naturlig at Karmøy, som viktig part i gjennomføringen av Haugalandspakken, får anledning til å delta i utarbeidelsen av mandatet for den kommende revisjonen. Med samme begrunnelse ser formannskapet det som en selvfølge at kommunen blir holdt løpende orientert om arbeidet, og de konklusjoner som til slutt blir trukket.*

*Arbeidet med en Haugalandspakke 2 er som kjent startet og en forvaltningsrevisjon slik fylkestinget nå har vedtatt å gjennomføre, vil være et særdeles viktig element og fundament for et mulig vedtak om at en framtidig pakke, i en eller annen form, skal gjennomføres.*

### **Sekretariatets vurderinger**

Sekretariatet er enig i at en forvatningsrevisjon av Haugalandspakken synes å være viktig, og finner foreslalte problemstillinger i prosjektmandatet interessante. Imidlertid kan ikke sekretariatet se behov for ytterligere problemstillinger knyttet til Tysvær sin deltagelse av og/eller involvering i selskapet. Dette kan av enkelte oppfattes som en defensiv holdning, men sekretariatet mener utvalget skal ikke overprøve politiske proriteringer eller drive partipolitikk. Mye av misnøyen med pakken er knyttet til at det er blitt et betydelig misforhold mellom planlagte prosjekter og realiserte prosjekter siden etableringen av pakken.

Sekretariatet vil med dette anbefale å ta invitasjonen og prosjektet til orientering. Det samme vil innstilling vil lagt fram for de andre kontrollutvalgene.

Derimot, dersom utvalgsmedlemmer har innspill til prosjektet, vil sekretariatet be om at dette konkretiseres nærmere i forkant av møtet, slik at det er kjent for medlemmene før møtet, og at utvalget eventuelt slutter seg til vedlagt prosjektmandat slik det er lagt fram og med et konkret tillegg. Videre må utvalget da sette et tak for hvor mye ressurser som skal settes inn i prosjektet. Utvalget har et budsjett å forholde seg til når det gjelder timer til forvaltningsrevisjon.

Aksdal, 26.01.21

*Toril Hallsjø (sign.)*  
Daglig leder/utvalgssekretær

## PROSJEKTMANDAT

# Haugalandspakken

Rogaland fylkeskommune, 2020

## BESTILLING

Fylkestinget i Rogaland vedtok i sak 108/2020 i møte den 20. oktober 2020 at Haugalandspakken blir lagt inn som et prosjekt i plan for forvaltningsrevisjon for 2021. Rogaland Revisjon har i den forbindelse blitt bedt om å utarbeide et mandat.

## BAKGRUNN

Haugalandspakken er en bompengepakke med varighet til sommeren 2023, og som geografisk innbefatter Rogalandskommunene Haugesund, Karmøy, Tysvær, Bokn og Vindafjord og Vestlandskommunene Sveio og Etne. Haugalandspakken startet opp bompengeinkreving sommeren/høsten 2008, etter behandling i to stortingsproposisjoner, St.prp.nr 57 (2006-2007) og St.prp.nr 45 (2007-2008).

Haugalandspakken omfatter hovedsakelig en standardheving av de to viktigste transportårene gjennom regionene: E134 mellom Haugesund og Etne og fv. 47 gjennom de syv involverte kommunene. I tillegg har det vært aktuelt å gjennomføre tiltak på E39 og på fylkesveier.

## OPPDRAGET

Fokuset i forvaltningsrevisjonen vil være å evaluere Haugalandspakken med det formål å trekke ut eventuelle lærингseffekter.



**Bestilling:**

Fylkestinget i Rogaland bestilte i sak 108/2020 et mandat for forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken.

**Formål:**

Formålet med prosjektet er å evaluere den overordnede styringen av Haugalandspakken for å danne et grunnlag for organisatorisk læring.

**Problemstillinger:**

1. Forutsetninger og porteføljestyring
  - Hvilke forutsetninger lå til grunn for Haugalandspakken? Og har forutsetningene blitt endret underveis?
    - Både forutsetninger som lå til grunn for pakken og statlige krav/føringer.
  - Hvordan fungerte porteføljestyringen for prosjektene i pakken?
    - Herunder vurderes bakgrunnen for endringer i opprinnelige prognosenter.
2. Rapportering og beslutningsprosesser
  - Hvordan har beslutningsprosessene og rapporteringsflyten i Haugalandspakken fungert?
3. Enkelprosjekter
  - I hvilken grad har beslutningsprosessene, planlegging og rapporteringen i enkelprosjektene fungert på en god måte?
4. Læring
  - Hvilke lærdommer kan trekkes fra gjennomgangen av Haugalandspakken?

Hvis datamaterialet tilsier det, kan revisor foreta mindre justeringer av problemstillingene underveis. Større endringer i problemstillingene må avklares med kontroll- og kvalitetsutvalget i fylkeskommunen.

**REVISJONSKRITERIER**

Revisjonskriterier er elementer som inneholder krav eller forventninger, og vil bli brukt til å vurdere funn i de undersøkelser som gjennomføres. Kriteriene skal være begrunnet i, eller utledet av, autoritative kilder innenfor det reviderte området. I dette prosjektet legges følgende kilder til grunn for utvikling av revisjonskriterier:

- Stortingsproposisjoner
- Nasjonal transportplan
- Transportplan for Haugalandet 2006-2020
- Handlingsprogram for fylkesveier
- Målene for Haugalandspakken
- Plan og bygningsloven



## METODE

Metodisk benyttes intervjuer med aktuelle sentrale personer. Det vil også bli gjennomført dokumentasjonsgjennomgang av blant annet møtereferater, saksfremlegg, interne dokumenter og politiske vedtak.

## OMFANG

Prosjektet utføres under ledelse av leder for forvaltningsrevisjon, Christian Jerejian Friestad. Det forutsettes et tett samarbeid med sentrale aktører. Tidsanslag til prosjektplanlegging, kartlegging, analyser og rapportering er 500 timer.

Vi har fått signaler om at kommuner på Haugalandet, som er en del av Haugalandspakken, vil inviteres inn til å delta i prosjektet. Det vil da bli mulig for kommunene å få belyst mer kommunespesifikke tema og utfordringer ved Haugalandspakken.

Prosjektdeltakelsen må vedtas i de enkelte kontrollutvalgene, og prosjektets omfang vil eventuelt justeres etter det er avklart hvilke kommuner som deltar. Rogaland Revisjon kan om ønskelig delta ved kontrollutvalgsbehandlingen i disse kommunene ved behov for avklaringer.

Rapporten leveres i løpet av 2021.





Fylkestingets behandling av sak 158/2020 i møte den 08.12.2020:

**Behandling**

**Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak**

1. Kontroll- og kvalitetsutvalget gjennomfører en forvaltningsrevisjonsundersøkelse med tema Haugalandspakken i samsvar med vedlagte mandat.
2. Mandatet for forvaltningsundersøkelsen av Haugalandspakken godkjennes.
3. Kontrollutvalgene i deltagende (fylkes-) kommuner i Haugalandspakken inviteres til å delta i forvaltningsrevisjonen.
4. Merkostnader som følger av et kontrollutvalgs tilføyelser i prosjektmandatet, bekostes av det kontrollutvalget som har initiert endringen.
5. Kontroll- og kvalitetsutvalget gis myndighet til å godkjenne tillegg/justeringer i mandatet, som følge av andre (fylkes-) kommuners deltagelse i forvaltningsrevisjonen.



Kontroll- og kvalitetsutvalgets behandling av sak **59/2020 Haugalandspakken – Forvaltningsrevisjon – Prosjektmandat** i møte den 26.11.2020:

### **Behandling**

Leder av styringsgruppen for Hauglandspakken, Arne Bergsvåg, gav en statusrapport for arbeidet og svarte på spørsmål fra utvalget før behandling av saken.

Kontroll- og kvalitetsutvalget diskuterte fremdriftsplanen for forvaltningsrevisjonen av Hauglandspakken. Det ble gjort en avveiing mellom hvor raskt arbeidet kan komme i gang og hvor bred involvering det er rom for før (hoved)prosjektet starter opp. En foreløpig oversikt over møtedatoene for kontrollutvalgene i deltakende kommuner i Hauglandspakken indikere at det blir vanskelig å få sendt mandatet til fylkestinget for godkjenning før møtet i april 2021, dersom alle kontrollutvalgene først skal kunne ta stilling til mandatet.

Det var enighet i kontroll- og kvalitetsutvalget om å sende prosjektmandatet til fylkestinget for godkjenning før jul. Utvalget ønsker at Rogaland Revisjon IKS starter arbeidet så snart som mulig. Invitasjon til kontrollutvalgene til de andre deltakerkommunene i Hauglandspakken sendes etter at fylkestinget har godkjent (hoved)prosjektmandatet for Rogaland fylkeskommune. Kontrollutvalgene får anledning til å gjøre tilføyelser i mandatet, under forutsetning av at merkostnadene som da eventuelt påløper, også bekostes av det enkelte kontrollutvalg. Rogaland Revisjon IKS vil kunne bistå kontrollutvalgene med nødvendige avklaringer.

### **Votering**

Innstillingen, med de omarbeidelsene som er omtalt over, ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

1. Kontroll- og kvalitetsutvalget gjennomfører en forvaltningsrevisjonsundersøkelse med tema Hauglandspakken i samsvar med vedlagte mandat.
2. Mandatet for forvaltningsundersøkelsen av Hauglandspakken godkjennes.
3. Kontrollutvalgene i deltakende (fylkes-) kommuner i Hauglandspakken inviteres til å delta i forvaltningsrevisjonen.
4. Merkostnader som følger av et kontrollutvalgs tilføyelser i prosjektmandatet, bekostes av det kontrollutvalget som har initiert endringen.
5. Kontroll- og kvalitetsutvalget gis myndighet til å godkjenne tillegg/justeringer i mandatet, som følge av andre (fylkes-) kommuners deltagelse i forvaltningsrevisjonen.

## Saksframlegg

Arkivreferanse:2020/70769- 2

Saksbehandler: Mette Jensen Moen

Avdeling: Kontrollutvalgets sekretariat

## Haugalandspakken - Forvaltningsrevisjon - Prosjektmandat

### Sakens gang

Saksnummer	Møtedato	Utvalg
		Kontroll- og kvalitetsutvalget

### Vedlegg:

- 1           Mandat Haugalandspakken

### Sammendrag

Fylkestinget har besluttet at det skal gjennomføres en forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken i 2021. Rogaland Revision IKS har utarbeidet et prosjektmandat for undersøkelsen. Det legges opp til at kontrollutvalgene i deltagende kommuner kan gjøre vedtak om å delta i forvaltningsrevisjonen. Det endelige prosjektmandatet skal godkjennes av fylkestinget.

### Innstilling

1. Kontroll- og kvalitetsutvalget vil gjennomføre en forvaltningsrevisjonsundersøkelse med tema Haugalandspakken i samsvar med vedlagte mandat.
2. Kontrollutvalgene i deltagende (fylkes-) kommuner inviteres til å delta i forvaltningsrevisjonen.
3. Det legges til grunn at eventuelle endringer av prosjektmandatet, som følge av andre kommuners deltagelse, følges opp med økonomisk bidrag til revisjonen.
4. Fylkestinget skal godkjenne det endelige prosjektmandatet.

Mette Jensen Moen  
kontrollsjef

## Bakgrunn for saken

Fylkestinget vedtok den 20.10.2020, i sak 108/2020 Haugalandspakken: prioritering av gjenværende portefølje, at «*Haugalandspakken blir lagt inn i plan for forvaltningsrevisjon for 2021. Mandatet for revisjonen kjem rein tilbake til i eiga sak.*»

## Problemstilling

Rogaland Revisjon IKS er bedt om å utarbeide et mandat for en forvaltningsrevisjonsundersøkelse av Haugalanspakken. Mandatet legges frem for kontroll- og kvalitetsutvalget til foreløpig godkjenning. Det kan være aktuelt med justeringer av mandatet, etter innspill fra kontrollutvalgene i de deltakende kommunene / Vestland fylkeskommune. Prosjektmandatet skal endelig godkjennes av fylkestinget.

## Saksopplysninger

Haugalandspakken er en bompengepakke som geografisk innbefatter Rogaland fylke med kommunene Haugesund, Karmøy, Tysvær, Bokn og Vindafjord pluss Vestland fylke med kommunene Sveio og Etne. Pakken har en varighet frem til sommeren 2023.

Det er tatt inn et prosjekt med tema Haugalandspakken i kontroll- og kvalitetsutvalgets plan for forvaltningsrevisjon for 2021-2024. Planen legges frem for fylkestinget til godkjenning i desember 2020.

Rogaland revisjon IKS har utarbeidet et mandat for en forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken.

Formålet med prosjektet er å evaluere den overordnede styringen av Haugalandspakken for å danne et grunnlag for organisatorisk læring.

Prosjektet skal svare ut følgende problemstillinger:

1. Forutsetninger og porteføljestyring
  - Hvilke forutsetninger lå til grunn for Haugalandspakken? Og har forutsetningene blitt endret underveis?
    - Både forutsetninger som lå til grunn for pakken og statlige krav/føringer.
  - Hvordan fungerte porteføljestyringen for prosjektene i pakken?
    - Herunder vurderes bakgrunnen for endringer i opprinnelige prognosenter.
2. Rapportering og beslutningsprosesser
  - Hvordan har beslutningsprosessene og rapporteringsflyten i Haugalandspakken fungert?
3. Enkeltprosjekter
  - I hvilken grad har beslutningsprosessene, planlegging og rapporteringen i enkeltprosjektene fungert på en god måte?
4. Læring
  - Hvilke lærdommer kan trekkes fra gjennomgangen av Haugalandspakken?

Metodisk vil det benyttes intervju og dokumentasjonsgjennomgang.

Det er anslått at det vil medgå 500 timer til oppdraget.

Som mandatet opplyser er det kommet signaler på at kommuner på Haugalandet, som er del av Haugalandspakken, også kan være interessert i å delta i forvaltningsrevisjonen.

## **Sekretariatets vurderinger**

Fylkestinget har besluttet at det skal gjennomføres en forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken i 2021. Prosjektet er tatt inn i plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024. Det presenteres her et (foreløpig) prosjektmandat for undersøkelsen.

Det er registrert interesse for den planlagte gjennomgangen av Haugalandspakken fra kommuner på Haugalandet. Sekretariatet vil derfor anbefale at det rettes en henvendelse til kontrollutvalgene i deltakende kommuner/fylkeskommuner i Haugalandspakken med invitasjon om deltakelse i forvaltningsrevisjonen. Det vil da, som revisor skriver, være en mulighet for kommunene å få belyst mer kommunespesifikke tema og utfordringer ved Haugalandspakken.

Prosjektdeltakelsen må vedtas i de enkelte kontrollutvalgene. Prosjektets omfang vil eventuelt justeres etter det er avklart hvilke kommuner som ønsker å delta. Det legges til grunn at deltakende kommuner også vil bidra økonomisk til forvaltningsrevisjonen.

Sekretariatet anbefaler at prosjektmandatet oversendes fylkestinget for godkjenning når det er avklart om andre kommuner ønsker å delta. Fylkestinget kan da ta stilling til et endelig mandat. En timeramme på 500 timer utgjør nærmere 40% av budsjettmidlene for forvaltningsrevisjon i 2021. Utvalget vurderer selv om det er aktuelt å be fylkestinget om ekstra budsjettmidler til undersøkelsen.

Det er ønskelig med rask avklaring av deltakelse fra andre kommuner. Rapporten skal leveres i løpet av 2021. Dersom det er behov for avklaringer, har Rogaland Revisjon IKS tilbuddt seg å delta ved kontrollutvalgsbehandlingen i aktuelle kommuner. Sekretariatet har ikke oversikt over møteplanen for 2021 til aktuelle kontrollutvalg. Men med raske avklaringer kan kontroll- og kvalitetsutvalget behandle et endelig mandat i sitt møte 4. februar 2021. Mandatet kan da legges frem for fylkestinget til godkjenning den 23. februar 2021. Hvis denne tidsplanen viser seg å være for optimistisk, vil mandatet legges frem for fylkestinget i påfølgende møte den 27. april 2021.

## **Konklusjon**

Kontroll- og kvalitetsutvalget slutter seg til prosjektmandatet for en forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken. Kontrollutvalgene i deltakende (fylkes-) kommuner inviteres til å delta i forvaltningsrevisjonen av Haugalandspakken.

*Dette dokumentet er elektronisk godkjent.*

<b>SAKSGANG</b>		
<b>Utval</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksnr</b>
Kontrollutvalet	02.02.21	<b>6/21</b>
Kommunestyret	13.04.21	

<b>Saksansvarleg:</b>	<b>Arkivkode:</b>	<b>Arkivsak:</b>
Toril Hallsjø		033

## ÅRSMELDING FOR 2020 FRÅ KONTROLLUTVALET

**Sekretariatet sitt forslag tilvedtak:**

*Tysvær kontrollutval godkjenner årsmelding for 2020 (med evt. følgjande tillegg/ endringar).*

**og innstilling til kommunestyret:**

*Tysvær kommunestyre tar årsmeldinga for 2020 frå kontrollutvalet til orientering.*

**Vedlegg:** Utkast til årsmelding 2020 – Tysvær kontrollutval

**Saksorientering**

I følge kommuneloven § 23-5 skal ”**kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret eller fylkestinget**”.

Utkast til årsmelding for kontrollutvalet si verksemd i 2020 følgjer vedlagt. Den er sett opp etter omtrent same mal som tidligare årsmeldingar.

Årsmeldinga summerer opp utvalet sin aktivitet i 2020 og gir eit samandrag av dei hovedsaker som utvalet har hatt til handsaming gjennom året. Årsmelding gjer dessutan ei total oversikt over alle saker som har vore handsama og saker til orientering.

Årsmeldinga vert lagt fram for kommunestyret til orientering etter at kontrollutvalet har godkjent den. Eventuelle endringar som måtte komme frå utvalet, vil bli innarbeida før den blir vidaresendt.

Aksdal, 25.01.21

Toril Hallsjø (sign.)  
*Dagleg leiar/utvalssekretær*

**TYSVÆR KOMMUNE**

# KONTROLLUTVALET

## ÅRSMELDING

### 2020



Tysvær rådhus      Foto: T. Hallsjø

KONTROLLUTVALET

**TYSVÆR KOMMUNE**

---

## INNLEIING

---

Kontrollutvalet si årsmelding er ei tilbakemelding til kommunestyret om utvalet si verksemد og kva saker og oppgåver som er tatt opp drøfta og handsama i 2020.

I følgje kommunelova § 23-5 skal "**kontrollutvalet rapportere resultata av sitt arbeid til kommunestyret**".

---

### 1. OM KONTROLLUTVALET

---

Kontrollutvalet er eit *lovpålagt* organ som skal på vegne av kommunestyret syte for tilsynet med forvaltninga av kommunen og selskap som kommunen eig eller er deleigar i gjennom rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll. Utvalet skal også sjå til at revisjonen fungerer på ein trygg måte. Ordninga er heimla i kommunelova og forskrift om kontrollutval og revisjon.

Kontrollutvalet er ikkje underlagt andre organ enn kommunestyret og rapporterer og innstiller til dette. Kontrollutvalet har eige reglement, vedtatt av kommunestyret fyrste gong i 2012 og det blei revidert i 2020 som følgje av ny kommunelov.

Det er kommunestyret sjølv som vel medlemmene. Kontrollutvalet skal ha minst fem medlem, og etter § 23-1 skal minst eit medlem veljast blant kommunestyret sine representantar. Tilsette i kommunen er utelukka frå val til kontrollutvalet. Medlemmene kan heller ikkje vere medlem/varamedlem i andre utval, som har avgjerdsmakt, eller vere i styret eller bedriftsforsamlingar, der kommunen har eigarinteresser.

---

### 2. MEDLEMMENE I UTVALET

---

Utvalet er for valperioden 2019-2023 følgjande medlemmer:

**Faste medlemmer**

Leiar **Ola S. Apeland** (H)  
Nestleiar **Karsten A. Larsen** (Frp)  
Medlem **Emly Årvik** (Ap)  
Medlem **Svein Terje Brekke** (Krf)  
Medlem **Marit Hølland Gjedrem** (Sp)

**Varamedlemmer:**

1. Lars Birger Baugstad (Frp)
2. Jorunn Synnøve Stava (H)
3. Wenche Hellesund (V)
4. Inge Lundervold (Sp)
5. Henry Dybdahl (Ap)

Utdalsleiar Apeland er utvalet sin kommunestyrerrepresentant. Leiar og nestleiar i kontrollutvalet har møterett i kommunestyret og talerett når utvalet sine saker blir handsama.

Ordføraren har møte- og talerett i utvalet. Han har i 2020 møtt fire av fem gonger. Rådmannen har ikkje møterett, men kan bli invitert/kalla inn. Han har møtt på alle dei fem møta i fjar. I tillegg har økonomisjef, teknisk sjef, kommunalsjef oppvekst/kultur og barnevernsleiar orientert i saker for utvalet.

Møta vert gjort kjent på kommunen sine nettsider og sekretariatet sine heimesider. På desse stadene vert også sakspapira og protokollar lagt ut.

### **3. AKTIVITETEN I KONTROLLUTVALET I 2020**

Kontrollutvalet har i 2020 hatt **4** (4) møte fordelt på to om våren og to på hausten. Utvalet held møta på rådhuset, sidan mai i kommunestyresalen. Kontrollutvalet har opne møte, men dei skal og kan bli lukka når det er heimla i lov.

Utvalet har i 2020 hatt **32** (26) saker til handsaming, der 9 (7) av sakene er vidaresendt til handsaming i kommunestyret. **55** (53) saker er blitt lagd fram til orientering. Samla oversyn over saker og orienteringssaker følgjer som vedlegg til årsmeldinga.

På dagskonferansen på Sandnes for kontrollutval i Rogaland i januar deltok Apeland, Årvik og Gjedrem. Kontrollutvalskonferansen i regi av Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) 29.-30. januar deltok ingen frå Tysvær. Konferansen til Forum for kontroll og tilsyn (FKT) i juni blei avlyst som følgje av koronapandemien.

### **4. KONTROLLUTVALET SINE HOVUDOPPGÅVER**

Kontrollutvalet har oppgåver knytte til kommunen sin eigenkontroll gjennom rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll. Utvalet skal også sjå til at revisjonen fungerer.

#### **4.1 REKNESKAPSREVISJON**

Kontrollutvalet skal sjå til at kommunen sin årsrekneskap vert revidert på ein trygg måte. Kontrollutvalet skal også halde seg orientert om revisjonsarbeidet og sjå til at det går føre seg i samsvar med lov og føresegner, god kommunal revisjonsskikk (GKR) og kontrollutvalet sine instruksar.

Kontrollutvalet hadde i møtet 12.05.20, sak 7/20 kommunen sin årsrekneskap for 2019 til handsaming. Totalt sett blei rekneskapen gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskot på kr 25,6 mill.kr (etter avsetjing til driftsmidlar til investeringar og fond i samsvar med budsjett).

Årsrekneskapen viste eit positivt netto driftsresultat med 60,5 mill. kr, som utgjer 5,3 % av driftsinntektene. Resultatet var noko under resultatet året før på 9 %, men langt over landssnittet på 1,7 %.

Kontrollutvalet hadde inga merknader til rekneskapet. Revisor hadde levert rein revisjonsmelding. I revisjonsrapporten var det tatt inn merknader knytte til administrasjonsrettar, avdrag på lån i driftsrekneskapen og at kommunen har bokført spillemiddelinntekter og tilhøyrande fordringar utan tilsegnsbrev.

Utvalet fant at det ikkje var grunn til be om ny tilbakemelding frå administrasjonen då dei støtta rådmannen sine vurderingar knytte til merknadene.

#### **4.2 FORVALTNINGSREVISJON**

I følgje kommunelova skal kontrollutvalet sjå til at det årleg vert gjennomført forvaltningsrevisjon av den kommunale verksemda. Kontrollutvalet skal minst ein gong i valperioden utarbeide ein plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Kommunestyret skal vedta planen. Tysvær kommune sin plan for 2020-2024 blei vedteken av kommunestyret i møte 22.09.20, sak 82/20.

Arbeidet med planen starta på nyåret med ein workshop og det blei av revisjonen utarbeida utkast til plan med risiko – og vurderingar til maimøtet. Utvalet drøfta planen i juni og kom med si innstilling til kommunestyret. I følgje vedtatt plan er prioriteringsslista følgjande:

1. Beredskap – hendingar og katastrofar
2. Reduksjon av framtidig inntektsgrunnlag
3. Barnevern
4. Kontraktsoppfølging

Rapport om «*Kvalitetssikring av plan – og byggesakshandsaminga*» blei lagt fram for kontrollutvalet i juni og kommunestyremøtet 22.09.20, sak 83/20. Revisor hadde peika på fleire forbetningspunkt som var sett opp i ni tilrådingar. Det blei sett ein frist for tilbakemelding innan 12 månader. Tilbakemelding er venta hausten 2021.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet om «*Kvalitet og ressurseffektivitet innan pleie – og omsorgstenestene*» blei lagt fram for kontrollutvalet i september og kommunestyret 22.09.20, sak 84/20. Kommunestyret tok rådmannen si tilbakemelding til orientering, men vedtok også følgjande:

*Tysvær kommunestyre ber rådmannen legge fram sak som ytterligere konkretiserer revisors vurderinger framlagt i 5 punkter i saksframlegget fra kontrollutvalget. I tillegg til revisors merknader bes også konsekvens for brukere/pårørende konkretiseres. Levekår følger opp arbeidet og første sak legges fram for Levekårsutvalget innen 01.03.21.*

Kontrollutvalet valde nytt prosjekt i desember. Dei valde å gjere om på prioriteringsslista og vedtok prosjekt nr 2. «*Reduksjon av framtidig inntektsgrunnlag*» framfor nr 1 «*Beredskap hendingar og katastrofar*». Utvalet ønskte også at Rogaland Revisjon IKS var det selskapet som utfører revisjonen. Saka vert drøfta nærmare i fyrste møtet på nyåret.

#### 4.3 EIGARSKAPSKONTROLL

Kontrollutvalet er også pålagt og sjå til at det vert ført kontroll med forvaltninga av kommunen sine interesser i selskap m.m. Kontrollutvalet skal også her utarbeide ein plan for gjennomføringa.

Planen for 2020-2024 og retningslinjene for selskapskontroll blei vedtatt av kommunestyret i møte 22.09.20, sak 81/20. I planen er «*Generell eigarstyring*» sett opp først, og så er selskapa Haugaland Kraft As, HIM IKS, Haugaland Vekst IKS og Friluftsrådet Vest tatt inn som aktuelle prosjekt.

#### 4.4 REVISOR SITT ARBEID

Tilsyn med revisjonen blir gjennomført ved gjennomgang av revisjonens planer og rapporter. Utvalet innhentar kvart år eigenerklæring frå ansvarleg revisor. Revisor har møte- og talerett i utvalet sine møte.

KPMG AS har sidan 01.07.12 vore kommunen sitt revisjonsselskap, og noverande avtale gjeld fram til 30.06.21. Oppdragsansvarleg rekneskapsrevisor har dei siste åra vore Roald Stakland. Han møtte i maimøtet. I brev av 02.10 blei det opplyst om skifte av revisor, og Willy Hauge er no oppdragsansvarleg revisor. Han møtte i møtet i desember. Forvaltningsrevisorane har kontor i Bergen og dei har møtt i tre av møta i 2020.

På bakgrunn av orientering om at kommande anbodsprosess var blitt forsinka, bad kontrollutvala i Karmøy og Sveio sekretariatet om å leggje fram ei sak til august/septembermøtet om val av ulike revisjonsordninger.

Sekretariatet la då sak fram for alle kontrollutvala på Haugalandet og med to alternativ, anten å velje interkommunalt samarbeid eller å fortsette med konkurranseutsetting. Utvalet kom med innstilling om å velje eigarskap i det interkommunale revisjonsselskapet Rogaland Revisjon IKS. Innstillinga blei lagt fram for kommunestyret i møtet 22.09.20, sak 85/20, og blei samråystes vedtatt.

KPMG AS har, i tillegg til eigenerklæringer, presentert plan for revisjonsarbeidet, orientert om interimsrevisjonsarbeidet og lagt fram planar og risiko- og vesentlegvurderinger og utarbeida forvaltningsrevisjonsrapport.

#### **4.5 ETTERLEVINGSKONTROLL (NYTT)**

Kontrollutvalet skal mellom anna «*påse ....at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak....*». Revisor er derfor pålagt, ifølgje ny kommunelov, å gje ei skriftleg uttale til kontrollutvalet seinast 30. juni. Dette er omtala som ei ny oppgåve for revisor, kalla i § 24-9 «forenkla etterlevingskontroll».

KPMG AS kom med si uttale for rekneskapsåret 2019 i haust (utsett frist i år) med eit nummerert brev til administrasjonen der konklusjonen var negativ. Revisor hadde tatt ein stikkprøvekontroll innan området offentlege anskaffingar for innkjøp over kr 100.000 i driftsrekneskapet og det var då oppdaga nokre brot knytte til manglende protokoll og konkurranseutsetting.

Utvalet har bede om skriftleg tilbakemelding frå rådmannen innan 15.01.21 om avvika og sak vil bli lagt fram for utvalet i fyrste møtet på nyåret.

#### **4.6 TILSYN MED FORVALTNINGA**

Tilsyn med forvaltninga kan også skje ved at utvalet får orientering frå rådmannen om spørsmål og saker utvalet har spurt om.

I februarmøtet bad utvalet rådmannen orientere i maimøtet om kommunen sin oppfølging av fylkesmannen sine rapportar om brot på opplæringslova kap. 9 A ved to skular og det vidare arbeid innan dette område. Orienteringa kom i junimøtet, då maimøtet først var planlagt som digitalt møte.

Kommunestyret vedtok i møtet 18.02.20, sak 13/20 at kontrollutvalet skulle gå igjennom sak om turveg til Himakånå som følgje av at kommunestyret hadde i same sak hadde gjeve ei tilleggsløyve på kr 3,6 mill. kr. Vedtaket pkt. 4 var følgjande:

*Kommunestyret ber kontrollutvalget gå gjennom saken for å kartlegge hva som har skjedd, og hvorfor kostnadene er blitt så mye høyre enn prognosene.*

*Kommunestyret viser i den forbindelse til premissene i tidligere vedtak om målsetting om å redusere kommunens andel som ikke synes å være fulgt godt nok opp.*

Kontrollutvalet handsama oversendinga i maimøtet og det blei fatta slikt vedtak:

*Tysvær kontrollutval ber om at det blir lagt fram sak om «Turveg til Himakåna», etter at prosjektet er ferdigstilt, og med avslutta byggerekneskap for prosjektet.  
Kontrollutvalet legg til grunn at dette kan gjennomførast hausten/vinteren 2020.*

*Kontrollutvalet si foreløpige vurdering er at kommunen har påtatt seg eit ansvar utan at dette har vore tilstrekkeleg saksbehandla før det blei iverksatt, og at dette i stor grad må sjåast på som eit politisk ansvar som har påført kommunen store uforutsette kostnader utan tilstrekkeleg administrativ styring, kontroll, og budsjettmessig dekning.*

*Kontrollutvalet ønskjer derfor at det blir gjeve ei samla vurdering frå rådmannen av prosjektet, frå det blei sett i gong, til etter det er avslutta. Det skal utarbeidast ei skriftleg oversikt som tar opp i seg alle relevante forhold i saka.*

*Kontrollutvalet ønsker ei samla oversikt på alle avtaler som gjeld prosjektet, som parkering, sanitæranlegg og anna drift og vedlikehald av turistanlegget.*

*Vidare ber kontrollutvalet om at politisk leiing gjer ei skriftleg utgreiing om si rolle i prosjektet.*

Tilbakemelding er venta til fyrste møtet i 2021.

Det har elles i 2020 vore ein e-post til utvalsleiar med ønske om utvalet skulle sette fokus på eit emne/konkret sak. Denne var frå Frp si gruppeleiar om saksgang for ei orienteringssak i levekårsutvalet. Kontrollutvalet bad rådmannen om ei tilbakemelding. Den kom til septembermøtet og det gjekk der fram at kommunen si praksis ikkje var i strid med kommunelova.

Elles er utvalet ikkje klageorgan for enkeltvedtak og skal heller ikke overprøve politiske vedtak.

## 5 BUDSJETT/REKNESKAP- KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN

ANSVARSRÅDE 10010 REVISJON OG KONTROLLUTVAL	REGNSKAP 2019	BUDSJETT 2020	REGNSKAP 2020
Godtgjersle, kurs, m.m	42 808	100 000	81 757
Revisjonstenester (avt m/priv.)	478 203	535 000	565 291
Sekretariatstenester ((IKS))	198 000	205 000	205 000
Sum utgifter	<b>719 011</b>	<b>840 000</b>	<b>852 048</b>

Kontrollutvalet handsama hausten 2020 framlegg til budsjett 2021 for kontrollarbeidet i kommunen. Framlegg til budsjett var på **kr 862 000** eks mva. Framlegget blei lagt inn av administrasjonen i rådmannen sitt budsjettframlegg og blei vedteken av kommunestyret som ramme for 2021.

---

## 6. SEKRETARIATET

---

Kommunane er pålagt å ha eit kontrollutvalssekretariat som er uavhengig, dvs. ikkje knytte opp mot rådmannen eller revisjonen. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS blei etablert i 2005 og vore i drift i 16 år.

Selskapet er eid av 10 kommunar og oppgåvene blir ivaretatt av to tilsette. Sekretariatet har, i tillegg til kontakt og samarbeid med utvala, administrasjon og politisk leiing, samarbeid med tre revisjonsselskap, andre interkommunale selskap i regionen og andre sekretariat, spesielt med Rogaland, Agder og Vestland.

Fast utvalssekretær har vore dagleg leiar Toril Hallsjø. Sekretariatet har eigne heimesider, [www.kontrollutvalgene.no](http://www.kontrollutvalgene.no), kor mellom anna alle sakskart, protokollar og rapportar blir lagd ut fortløpande.

Frå Tysvær kommune er Kathrine Bakkevig valt som kommunen sin representant til representantskapet i IKSet og med Åsmund Sandvik som varamedlem. Lygre deltok på representantskapsmøtet 27.04.20, som blei halde digitalt etter ny forskrift, som følgje av koronapandemien.

---

## 7. OPPSUMMERING

---

Aktiviteten i 2020 har stort sett vore som planlagt, på tross av koronapandemien. Møtested har vore kommunestyresalen. FKT-konferansen i juni blei ikkje arrangert. Det har vore utarbeidd og lagt fram planar for dei neste fire åra. Ein forvaltningsrevisjonsrapport om plan – og byggesakshandsaminga er blitt bestilt og lagt fram og ein oppfølgingssak om tidlegare rapport innan pleie – og omsorgstenestene er også sendt til kommunestyret. Tilbakemelding om turvegen til Himakåna er etterspurt.

Utvalet har sendt si innstilling på val av ny revisjonsordning og revidering av utvalet sitt reglement til kommunestyret. Kommunestyret har valt Rogaland Revisjon IKS som ny revisor frå 01.07.21 og vil å gå inn som deleigar i selskapet.

Val av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt er gjort, og vil bli satt i gang til våren. Administrasjonen har gjort greie for saker som utvalet har bede om undervegs gjennom året.

\*\*\*

Aksdal, den 25.01.21

Tysvær kontrollutval

Ola S. Apeland  
leiar (sign.)

Karsten A. Larsen  
(sign.)

Emly Årvik  
(sign.)

Svein Terje Brekke

Marit Hølland Gjerdrem

(sign.)

(sign.)

**VEDLEGG****OVERSYN OVER SAKER 2020 – TYSVÆR KONTROLLUTVAL****Saker til handsaming:**

- 1/20 Godkjenning av protokoll fra møtet 02.12.19
- 2/20 Plan for orienteringar om resultatområda og stabsfunksjonane
- 3/20 Val av forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2020
- 4/20 Kontrollutvalet si årsmelding for 2019
- 5/20 Referat- og orienteringssaker 04.02.20
  
- 6/20 Godkjenning av protokoll fra møtet 04.02.20
- 7/20 Uttale om Tysvær kommune sin årsrekneskap 2019
- 8/20 Oversending av sak fra kommunestyret om prosjektet «Turveg til Himakåna»
- 9/20 Arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll 2020-2024
  - utkast til risiko- og vesentlegvurderingar og planar - Tysvær kommune
- 10/20 Reglementet til kontrollutvalet - endringar etter ny kommunelov
- 11/20 Referat- og orienteringssaker 12.05.20
  
- 12/20 Godkjenning av protokoll fra møtet 12.05.20
- 13/20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 med risiko- og vesentlegvurderingar
- 14/20 Plan for og eigarskapskontroll 2020-2024
- 15/20 Forvaltningsrevisjonsrapport – «Kvalitetssikring av plan- og byggesakshandsaminga»
- 16/20 Orientering frå administrasjonen - kommunalsjef oppvekst og kultur
- 17/20 Orientering frå administrasjonen - barnevernsleiar
- 18/20 Referat- og orienteringssaker 09.06.20
  
- 19/20 Godkjenning av protokoll frå møtet 09.06.20
- 20/20 Orientering frå administrasjonen (utsett)
- 21/20 Oppfølging av forvaltningsrevisjonen «Kvalitet og ressurseffektivitet innan pleie- og omsorgstenestene»
- 22/20 Val av revisor frå 01.07.21 – konkurransebasert eller interkommunalt samarbeid
- 23/20 Budsjett 2021 – kontollarbeidet i kommunen – utvalet sitt framlegg
- 24/20 Referat- og orienteringssaker 15.09.20
  
- 25/20 Godkjenning av protokoll frå møtet 15.09.20
- 26/20 Orientering frå administrasjonen (utsett)
- 27/20 Revisor si eigenerklæring for 2020
- 28/20 Forenkla etterlevingskontroll for 2019 – revisor si attestasjon
- 29/20 Revisjonsplan for 2020
- 30/20 Val av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt
- 31/20 Møteplan 2021
- 32/20 Referat- og orienteringssaker 08.12.20

## Referat- og orienteringssaker 2020 - Tysvær kontrollutval

### Møte nr. 1

1. Statusrapport pr. februar 2020
2. Teneste 1100 Kontroll og revisjon – rekneskap 2019
3. KPMG - Orienteringsbrev om oppstart av arbeidet med ROV-vurderingar og planar for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll – workshop 17.03.20
4. Fylkesmannen i Rogaland – informasjon om statlege tilsyn med kommunane i 2020
5. Fylkesmannen i Rogaland – tilsynskonferanse 14.02.20
6. Protokoll frå representantskapsmøtet i HIM IKS 27.11.19
7. Protokoll frå representantskapsmøtet i Haugaland Vekst IKS 13.12.19
8. Innkalling til representantskapsmøtet i Haugaland Brann og redning IKS 05.02.20
9. Tilbakemelding/evaluering - konferansen i Sandnes 09.01.20
10. Tilbakemelding/evalu. - Kontrollutvalskonferansen 29.-30.01.20 på Gardermoen
11. Haugesunds Avis 04.12.19 om regelbrot ved to Tysværskuler
12. FM - tilsynsrapport 18.12.19 - trygt og godt skolemiljø - Frakkagjerd ungdomsskule
13. FM - tilsynsrapport 18.12.19- trygt og godt skolemiljø – Tysværvåg b- og ungd.skule
14. Årsrapport og skatterekneskap 2019 - skatteoppkrevjaren i Tysvær kommune

### Møte nr. 2

15. Kommunen si oppfølging når det gjeld brot på opplæringslova v/rådmannen
16. Fylkesmannen - svar 29.04.20 på kommunen si oppfølging av opplæringslova
17. Skulesjefen sitt svar til FM om svar på tilsyn, dagsett 16.03 vedr. Tysværvåg
18. Skulesjefen sitt svar til FM om svar på tilsyn, dagsett 16.03 vedr. Frakkagjerd
19. Statusrapport pr. mai 2020
20. Kommunestyrevedtak 31.03.20, sak 7/20 – Kontrollutvalet - årsmelding 2019
21. Haugaland Brann og redning IKS – representantskapsprotokoll 23.04.20
22. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS – representantskapsprotokoll 27.04.20
23. Haugaland Kraft AS – representantskapsprotokoll 30.04.20
24. Kommunal Rapport - 22.04.20 – «Hvorfor er tilsyn og kontroll blitt så viktig?»

### Møte nr. 3

25. Kommunen si oppfølging av brot på opplæringslova v/kommunalsjef
26. Skulesjefen sitt svar 29.05.20 til FM om lukking av tilsyn etter § 9A - Tysværvåg
27. Skulesjefen sitt svar 29.05.20 til FM om lukking av tilsyn etter § 9A - Frakkagjerd
28. Statusrapport pr. juni 2020
29. Representantskapsmøte i Haugaland Interkommunale Miljøverk IKS 27.05.20
30. Representantskapsmøte i Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS 10.06.20
31. Medlemsinformasjon mai 2020 – frå FKT

### Møte nr. 4

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»

## Møte nr 5

39. Statusrapport pr. november 2020
40. Kommunestyrevedtak 22.09.20, sak 81/20 – Plan for eigarskapskontroll 2020- 2024
41. Kommunestyrevedtak 22.09.20, sak 82/20 – Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024
42. Kommunestyrevedtak 22.09.20, sak 83/20 – Forvaltn.rev.rapport « Bygggesak»
43. Komm.styrevedtak 22.09.20, sak 84/20 – Oppfølging av rapport «Pleie og omsorg»
44. Kommunestyrevedtak 22.09.20, sak 85/20 – Val av revisjon fra 01.07.21
45. Kommunestyrevedtak 20.10.20, sak 102/20 – Tertiアルrapport 2
46. Statusrapport 28.10.20 frå kommunalsjef teknisk om saka «Turveg til Himakåna»
47. FKT- info september 2020
48. Henvendelser til kontrollutvalet – frå FKT «Veileder for sekretariat for kontrollutvalg»
49. NKRF/dept. 24.08.20 – Enkeltrepresentantar kan delta digitalt i eit elles fysisk møte
50. NKRF/dept. 02.10.20 – Sekretariatet kan delta digitalt i fysiske møter i kontrollutvalet
51. Protokoll frå digitalt representantskapsmøte 27.10.20 – Krisesenter Vest IKS
52. Protokoll frå digitalt repres.skapsmøte 13.11.20 – Haugaland brann og redning IKS
53. Innkalling til digitalt representantskapsmøte 02.12.20 – HIM IKS
54. Innkalling til digitalt representantskapsmøte 11.12.20 – Haugaland Vekst IKS
55. Rogaland kontroll- og kvalitetsutval 26.11.20, sak 59 - Haugalandspakken – forvaltningsrevisjon - prosjektmandat

\*\*\*

<b>SAKSGANG</b>		
<b>Utval</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksnr</b>
Kontrollutvalet	02.02.21	<b>7/21</b>

<b>Saksansvarleg:</b>	<b>Arkivkode:</b>	<b>Arkivsak:</b>
Toril Hallsjø	216	

## **REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 02.02.21**

### **Sekretariatet sitt forslag til vedtak:**

*Referatsakene nr 1 – 5 blir tatt til orientering.*

### **Vedlegg:**

1. Statusrapport pr. januar 2021
2. Protokoll frå representantskapsmøtet i HIM IKS 02.12.20
3. Innkalling til ekstrord. representantskapsmøte 21.01.21- Karmsund Havn IKS
4. Brev om val av forvaltningsrevisjonsprosjekt 2021 til Rogaland Revisjon IKS
5. Kronikk i Komm. rapport 15.12.20 – Kommunale kontrollutval –lokaldemokratiets vaktbikkje

### **Saksorientering:**

Vedlagt følger dei opplista tema (brev, meldingar, protokollar, rapportar og liknande) til kontrollutvalet til orientering.

Aksdal, 26.01.21

Toril Hallsjø  
*Dagleg leiar/utvalssekretær*



## Kontrollutvalet i Tysvær - Statusoversikt januar 2021

### Rapportar frå bestilling til behandling i kontrollutvalet

Tema	Bestilling	Tidsbruk	Status	Ferdig	Merknader
Forvaltn.revisjonsrapport «Reduksjon av framtidig inntektsgrunnlag»	18.05.21			hausten 2021	Vedtak om Rogaland Revisjon IKS

### Saker under politisk handsaming eller til oppfølging i utvalet

Forvaltningsrevisjon eller eigarskapskontroll	Bestilt KU/KST	Kontroll- utval	Behandla i KST	Planlagt oppfølging	Merknader
«Reduksjon av framtidig inntektsgrunnlag»	Mai 2021	Hausten 2021			Rogaland Revisjon IKS
«Kvalitetssikring av plan- og byggesaks- handsaminga»	05.02.20	09.06.20, sak 15/20	29.09.20, sak 83/20	Hausten 2021	KPMG AS 12 månader
«Turveg Himakåndå»	12.05.20, sak 8/20	02.02.21, sak 4/21	13.04.21, sak		
Orientering økonomisjefen	05.02.20	02.02.21, sak 2/21			Økonomisjef Meike Baumgart
Orientering komm.sjef helse og omsorg	05.02.20	2021/			

### Tidlegare prosjekt/orienteringar

Tema	Bestilt	Behandla i KU	Behandla i KST	Fylgt opp i KU/KST	Merknader
Tilsynsrapportar - FM	05.02.20	13.05.20			Skulesjef
Orientering Kommunal- sjef oppvekst & kultur	05.02.20	09.06.20, sak 16/20			Komm.sjef oppvekst
Orientering barnevernsleiar	05.02.20	09.06.20, sak 17/20			Barneverns- leiar
Plan for forvaltnings- revisjon 2020-2024	02.12.19, sak 24/19	09.06, sak 13/20	29.09.20, sak 82/20		KPMG AS
Plan for eigarskontroll 2020-2024	02.12.19, sak 24/19	09.06, sak 14/20	29.09.20, sak 81/20		KPMG AS
«Kvalitet og ressurs- effektivitet innan pleie og omsorgstenestene»	06.11.18, sak 25/18	21.05.19, sak 6/19	18.06.19, sak 34/19	29.09.20, sak 84/20	



## **PROTOKOLL FRA MØTE 02.12.20 I REPRESENTANTSKAPET HAUGALAND INTERKOMMUNALE MILJØVERK IKS**

Møtet ble holdt digitalt på Teams 2. desember 2020 fra kl. 15.00-16.45.

Følgende representanter møtte:

Bokn	Egil Våge
Bokn	June Grønnestad
Etne	Mette Heidi Bergsvåg Ekrheim
Etne	Kenneth Lyng Karlsen
Haugesund	Astri Furumo
Haugesund	John W. Pettersen
Haugesund	Karoline Sjøen Andersen
Haugesund	Arne Trygve Løvvik
Tysvær	Sigmund Lier
Tysvær	Sven Ivar Dybdal
Vindafjord	Gustav Løge Fosse (vararepresentant)
Vindafjord	Tove Elise Madland

#### Forfall:

Vindafjord Ole Johan Vierdal

### Dessuten møtte:

Arild Karlsen	Styreleder i HIM
Trond Kampen	Økonomi- og administrasjonsleder i HIM
Gry Dahle Lie	Informasjons- og fagsystemkonsulent i HIM
Gro Staveland	Adm.dir. i HIM

Dokumentasjon av fremmøte ble gjort ved navneopprop.

## Innkalling

Evt. merknader til innkallingen

Ingen merknader til innkallingen.

#### Valg av møteleder og protokollfører

Astri Furumo ble valgt som møteleder og Gro Staveland ble valgt som protokollfører.

Valg av 2 representanter t

Sigmund Lier og Arne Tr

## **Referat- og orienteringssaker:**

Referat- og orienteringssaker:  
20.06 Protokoll fra møte i representantskapet 27.05.20

Protokoll fra møte i Representantskapet 27.05.20  
Signert protokoll fra møtet 27.05.20 ble tatt til etterretning

20.07 Orientering om renovasjonsbenchmarking og kundeundersøkelse  
2020-11-19, informasjon fra markedsavdeling CMC Dabla Lise

**2020 ved informasjons- og fagsys**



**20.08 Orientering om HIM pr desember 2020 ved adm.dir Gro Staveland**  
Orienteringen ble tatt til etterretning.

**20.09 Orientering om regnskap og andre nøkkeltall ved økonomi- og administrasjonsleder Trond Kampen**  
Orienteringen ble tatt til etterretning.

**20.10 Status for arbeid knyttet til samarbeid mellom HIM og Karmøy kommune**

Sigmund Lier orienterte kort om møte mellom ordførerne i HIM sine eier-kommuner og ordfører i Karmøy kommune 20.10.20. Det er nå innkalt til et teams-møte 17.12.20. der en ønsker å få på plass referanse-, styrings- og arbeidsgrupper for å igangsette arbeidet. Det vil bli orientert om status i saken på neste møte i Representantskapet.

**Vedtakssaker:**

**20.11 Budsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024 – Enstemmig vedtak**

1. Representantskapet vedtar budsjett for 2021 slik det er lagt frem i denne saken. Styret har fullmakt til å justere vedtatt budsjett av hensyn til driften innenfor de rammene som er gitt i vedtekten.
2. Representantskapet vedtar økonomiplan for perioden 2021–2024 slik den er lagt frem i denne saken. Vedtatt investeringsprogram legges til grunn for budsjettering og gjennomføring av tiltak i perioden. Investeringsrammen for 2021 er på inntil 39,9 mill kr, og styret gis fullmakt til å ta opp lån på inntil 33,915 mill kr til gjennomføring av tiltakene. Ved finansiering skal egenandelen vurderes, men den skal i utgangs-punktet være 15 %. Ved opptak av lån skal det benyttes en nedbetalingstid på maksimalt 40 år. Styret kan likevel bestemme at nedbetalingstid på lån skal være tilpasset levetiden for anleggsmidlene.
3. Økte driftskostnader blir justert i samsvar med virkelige kostnader når disse foreligger, og innarbeides i årsbudsjettet.
4. Styret gis fullmakt til å ta opp kortsiktig driftslikviditet på inntil 5,0 mill kr.

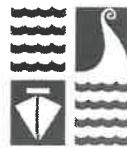
**Eventuelt**

- i) Neste møte i Representantskapet er 26. mai 2021 kl. 15-17 på Toraneset Miljøpark.

*Astri Furumo*  
Astri Furumo  
Møteleder og leder i representantskapet

*Sigmund Lier*  
Sigmund Lier  
Representant

*Arne Trygve Løvvik*  
Arne Trygve Løvvik  
Representant



**KARMSUND  
HAVN**

**KARMSUND HAVN (IKS)**  
**Postboks 186**  
**5501 Haugesund**  
**Tlf.: 52703750**

Haugaland  
**Kontrollutvalgssekretariat IKS**  
Mottatt dato: 15.01.21  
Journalført: 21/01/2021  
Arkivkode: 217

## **Innkalling til møte i havnerådet**

Det innkalles med dette til møte i Havnerådet, i Karmsund Havns lokaler på Garpeskjær.

**Torsdag den 21.01.2021, kl. 08.30**

**Til behandling i styremøtet foreligger:**

**HR-SAK 01/21      Etablering av Karmsund Våtbulkterminal (s.2)**  
Unntatt offentlighet jmf. Off.lov § 13(2)

**Eventuelt**

Forfall bes meddelt administrasjonen som vil kalle inn vara.

Haugesund, 14.01.2021

Tore Gautesen  
Havnedirektør



Rogaland Revisjon IKS  
v/postmottak (e-post [post@rogaland-revisjon.no](mailto:post@rogaland-revisjon.no))  
STAVANGER

Dykker ref.	Dykker dato	Vår ref.	Dato
		21/0030/216/tha	26.01.21

## **VAL AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT I 2021 I TYSVÆR KOMMUNE – «REDUKSJON AV FRAMTIDIG INNTEKSTGRUNNLAG»**

Sekretariatet viser til særutskrift frå Tysvær kontrollutval sitt møte 08.12.21, sak 30/20 og samtale m/leiar av forvaltningsrevisjon Chr. Friestad på nyåret. Utvalet gjorde følgjande samrøystes vedtak:

*Tysvær kontrollutval vel «Reduksjon av framtidig inntektsgrunnlag» som forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2021, og ber om at Rogaland Revisjon IKS legg fram forslag til prosjektmandat i neste møte.*

*Utvalet har følgjande innspel til tema/problemstillingar:*

- *Tysvær som normalinntektskommune,*
- *tenestetilbodet innan lovpålagte teneste,*
- *demografiske utfordringar,*
- *omstillingsarbeidet og spareprogram, erfaringar og vidare planar,*
- *innkjøp,*
- *moglege innsparingsområde samanlikna med andre kommunar og andre område revisjonen finn som aktuelle.*

Viser til vedlagt særutskrift i sak 30/20 for nærmere detaljer.

I følgje vedtatt møteplan er neste aktuelle møtet 18.05.21 og sekretariatet må ha utkast til prosjektplan minst en uke før, dvs. til **10. mai**.

Dersom det er spørsmål, ta gjerne kontakt med utvalssekreter på tlf. 95 98 69 79 eller e-post: [tha@kontrollutvalgene.no](mailto:tha@kontrollutvalgene.no)

Med helsing  
*Toril Hallsjø* (sign.)  
Dagleg leiar

Kopi: Tysvær kommune v/postmottak  
Ordførar  
Rådmann

# Kommunale kontrollutvalg – lokaldemokratiets vaktbikkje

Kronikk i Kommunal Rapport 15.12.20

**Kontrollutvalget kan hindre at sykehjemmet serverer bestemor uappetittlig mat, at gutten blir mobbet på skolen, eller at en ansatt svindler kommunen for penger.**



**TOM ØYVIND HEITMANN**

styremedlem i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)

Til tider hører vi nyhetsoppslag om kommunale kontrollutvalg som vil gjennomføre undersøkelser – gransking – for å avdekke om det har skjedd noe ulovlig i en konkret sak, eller på et mer generelt grunnlag. Men, hvem er disse kontrollutvalgene – gjør de noen nytte for seg?

*Kontrollutvalgene skal utøve kontroll, men de skal også være støttespillere.*

I juli 2019 publiserte Forbrukerrådet en undersøkelse som viste at mange pårørende er bekymret for maten de eldre får servert av sykehjemmet. I desember 2019 kunne man lese på NRK.no om Oslo kommune, som fikk kritikk av Sivilombudsmannen for sin praktisering av offentlighetsloven.

På iFinnmark.no kunne man i november 2020 lese om en kommunal leder som er siktet for grov økonomisk utroskap. På TV2.no kunne man en junidag i 2014 lese om et stupetårn til besvær – et mageplask til 30 millioner, der budsjettet sprakk med 2000 prosent.

Jeg kunne ramset opp mange slike oppslag. For det går nesten ikke en dag uten at man inviteres til å lese eller høre overskrifter om svikt, eller påstander om svikt, i kommuner.

Stortinget har sin kontroll- og konstitusjonskomité, samt Riksrevisjonen, som sammen kontrollerer og reviderer statens virksomhet. På tilnærmet samme måte har alle kommuner hvert sitt kontrollutvalg, valgt av kommunestyret.

Trenger vi slike kontrollutvalg, spør du kanskje. Vel, de kommunale kontrollutvalgene har som oppgave å fange opp og forebygge nettopp slike saker som nevnt i oppslagene ovenfor.

Kontrollutvalgene er kommunestyrets viktigste organ for kontroll av kommunens virksomhet. I prinsippet kan kontrollutvalgene undersøke det meste som kommuner holder på med, herunder om kommuner er gode på kvalitet, regeletterlevelse, effektivitet, produktivitet eller økonomistyring, for å nevne noe.

Kontrollutvalgene fungerer som termometer – de måler om kommunen har feber – er frisk eller syk. De prøver også å finne årsaken(e) til sykdommene. De kartlegger tjenesterelaterte, forvaltningsmessige og økonomiske symptomer, og søker noen ganger å finne den rette «diagnose» for den kommunale «pasienten». Noen ganger finner kontrollutvalgene også grunn til å foreslå behandlingsmetode(r), som kan bidra til «friskmelding».

Kontrollutvalgene er derfor lokaldemokratiets vaktbikkje – det vil si innbyggerne og de folkevalgtes eget kontrollorgan – i kommunen.

Kontrollutvalgene ble i nåværende form født i og med kommuneloven fra 1992. Lovgiver uttalte da at kontrollutvalgets oppgaver ligger i dets funksjon som tilsyns- og kontrollorgan i kommuner, herunder å kontrollere om saksforberedelse og beslutningsprosesser i de politiske organer og administrasjonen garanterer oppfyllelse av faglige krav og ivaretar grunnleggende rettssikkerhetshensyn.

Lovgiver har senere presisert utvalgets oppgaver. I gjeldende kommunelov framgår det at kontrollutvalget skal påse at kommunen har betryggende regnskapsrevisjon. Det samme gjelder forvaltningsrevisjon, forenklet etterlevelseskонтroll og eierskapskontroll.

Kontrollutvalgene kan også foreta andre typer undersøkelser som de mener er nødvendige.

På denne måte skal kontrollutvalgene bidra med sin skjerv til at kommunene lever opp til formål i kommuneloven, ved blant annet å legge til rette for tjenester til beste for innbyggerne, samt bidra til at kommunene er effektive, tillitsskapende og bærekraftige.

Verktøykassen til kontrollutvalgene er rikholdig. Det er lovfestet at kontrollutvalget skal ha et eget sekretariat. Videre skal kontrollutvalget ha revisor(er) for gjennomføring av lovpålagt revisjon og kontroll.

Kontrollutvalget kan også benytte andre oppdragstakere til ulike typer undersøkelser, for eksempel granskinger. Resultatene av sitt arbeid skal utvalget som hovedregel rapportere til kommunestyret.

Treffsikkerheten i kontrollutvalgenes arbeid beror dels på de ressurser de har til rådighet, dels på kontrollutvalgenes eget aktivitetsnivå, og dels på om sekretariat, revisor og andre oppdragstakere faktisk leverer resultatene av sitt arbeid til kontrollutvalget i tråd med lovkrav, avtaler og betaling.

Kontrollutvalgene har utvidet innsynsrett i kommunene, uten hinder av taushetsplikt. De har også en utvidet innsynsrett i diverse selskaper etc. som kommunen er eier i.

Hovedregelen er at kontrollutvalgenes møter går for åpne dører, i tråd med prinsippet om møteoffentlighet. Den klare hovedregel er også at kontrollutvalgenes dokumenter er offentlige, i tråd med prinsippet om dokumentoffentlighet.

Det finnes også begrensninger i hva kontrollutvalgene kan gjøre. Kontrollutvalgene kan for eksempel ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens organer. Omkamper og partipolitikk hører med andre ord ikke hjemme i kontrollutvalget. Kontrollutvalgene er heller ikke et organ for klagesaksbehandling i enkeltsaker.

Kontrollutvalgene skal utøve kontroll, men de skal også være støttespillere som bidrar til læring og forbedring i kommunene. De skal forebygge svikt i kommunene, men de skal også avdekke slike.

Med tilstrekkelige ressurser, og sammen med sitt sekretariat, kommunens folkevalgte organer, administrasjon og revisor, samt innbyggere, skal kontrollutvalgene bidra til velfungerende kommuner.

På denne måten unngår man kanskje at sykehjemmet serverer bestemor uappetittlig mat, at gutten blir mobbet på skolen, eller at en ansatt svindler kommunen for penger. Ved hjelp av kontrollutvalgene forebygger man kommunale «mageplask».

Kontrollutvalgene skal bidra til tillit – innbyggernes tillit til kommuner – din tillit til din kommune.

\*\*\*