

ØRSKOG KOMMUNE  
Kontrollutvalet

## MØTEINNKALLING

23.04.2014

Kopi til: Ordfører  
Revisor  
Rådmann

Medlemene av  
Kontrollutvalet

### **INNKALLING TIL MØTE I ØRSKOG KONTROLLUTVAL**

Det blir med dette kalla inn til møte i kontrollutvalet

**onsdag, 30.04.2014 kl. 16.00**  
**på rådhuset**

#### **SAKLISTE:**

- Sak 01/14 - Godkjenning av møtebok frå møte 27.08.2013
- « 02/14 - Hjelleanstrandvegen – Sluttbehandling
- « 03/14 - Utgreiing om organisering av revisjonsdistrikt
- « 04/14 - Orientering om kommunerekneskapen 2013
- « 05/14 - Innstillingsrett – kontrollutvalet eller rådmannen  
Eventuelt (Andre saker kan kome til)

Dersom det er vanskeleg å møte, gje melding på telefon 70 17 21 58 eller 97 60 57 83 til dagleg leiar eller e-post [kontrollutval@kontrollutval.no](mailto:kontrollutval@kontrollutval.no).

Knut Helge Vestre  
leiar  
(sign.)

**KONTROLLUTVALET I  
ØRSKOG KOMMUNE**

**MØTEBOK**

Møtedato: 27. august 2013 kl. 16.00

Møtestad: Rådhuset

Møtet vart leia av: Knut Helge Vestre

Elles til stades:

Egil Vestre og Inga Helen Støversten

= **3 voterande**

Frå kontrollutvalsekretariatet møtte dagleg leiar Harald Rogne og advokat Kjetil Kvammen som var tilstades under behandlinga av sak 13/13, 14/13, 15/13, 16/13 og 17/13

Frå Ørskog kommune møtte ordførar Torbjørn Fylling og rådmann Synnøve Vasstrand Synnes

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Det vart meldt inn ei sak under eventuelt.

**SAK 12/13**

**GODKJENNING AV MØTEBOK FRÅ MØTE 8. MAI 2013**

**Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:**

Møtebok frå møte 8. mai 2013 blir godkjent.

**SAK 13/13**

**ORIENTERING OM HJELLEREITVEGEN – REGELVERKET OM OFFENTLEGE ANSKAFFELSAR**

Saksdokument/innstilling frå kontrollutvalsekretariatet datert 21.08.2013

**Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:**

Kontrollutvalet viser til notat av 19.08.2013 om tilhøvet til anskaffelsesregelverket når det gjeld dei aktuelle anskaffelsane innan anleggssektoren og ber om administrasjonen sin uttale, jfr. kommunelova § 77 nr. 6. Saman med uttalen ber ein om å få oversendt dokumentasjon som viser at prinsippa om gjennomsiktighet og etterprøvbarheit er oppfylte i prosessen.

## **SAK 14/13**

### **DIREKTEKJØP I ØRSKOG KOMMUNE – B-SAK**

Saksdokument frå kontrollutvalsekretariatet datert 26.08.2013

Det vart fremma forslag om å lukke møtet under behandlinga av denne saka med heimel i kommuneloven § 31 nr. 2 og 4, jf forvaltningsloven § 13 nr. 1. Ved votering vart dette samrøystes vedteke.

#### **Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:**

Saka blir å oversende kommunestyret.

## **SAK 15/13**

### **PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON – ØRSKOG KOMMUNE**

Saksdokument/innstilling frå kontrollutvalsekretariatet datert 13.08.2013

#### **Kontrollutvalet si samrøystes innstilling:**

I prioritert rekkjefølgje av forvaltningsrevisjonane det er lagt opp til (1 – 2), er det gjort slik rangering:

1. Intern styring og kontroll
2. Sakshandsaming/vedtaksoppfølging

Kontrollutvalet får delegert mynde til å vedta eit meir spesifisert prosjektinnhald innanfor dei tema som kommunestyret gjer vedtak om.

## **SAK 16/13**

### **BUDSJETT 2014 – ØRSKOG KONTROLLUTVAL**

Saksdokument/innstilling frå kontrollutvalsekretariatet datert 13.08.2013

#### **Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:**

Budsjettet for kontrollutvalet sin opplærings- og reiseaktivitet blir sett til 30.000 kroner.

## **SAK 17/13**

### **LEKKASJE FRÅ LUKKA KONTROLLUTVALMØTE (Saka kom opp under eventuelt)**

Leiar orienterte om at han av ein privatperson i det offentlege rom hadde blitt konfrontert med uttalar som skulle vere gjort under forhandlingane i eit kontrollutvalmøte før desse møta vart opne møte. Informasjonen hadde blitt gitt til denne personen av ein kommunal tenestemann som sjølv ikkje var tilstades på møtet.

**Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:**

Kontrollutvalet finn forholdet uakseptabelt og ber rådmannen ta dette opp med vedkomande tenestemann.

Knut Helge Vestre  
leiar  
(sign)

Egil Vestre  
nestleiar  
(sign.)

Inga Helen Støversten  
medlem  
(sign.)

**SUNNMØRE**  
**KONTROLLUTVÅLSEKRETARIAT IKS**

Kontrollutvalet i  
Ørskog kommune

Dato: 23.04.2014

**SAK 02/14**  
**ORIENTERING OM HJELLESTRANDVEGEN – REGELVERKET OM**  
**OFFENTLEGE ANSKAFFELSAR**

Som vedlegg følgjer:

Notat av 14.04.2014 med vedlegg vedkomande ein avgrensa gjennomgang av praktiseringa av regelverket for offentlege anskaffelsar i kommunen.

Saka sitt utgangspunkt var ulike spørsmål som vart stilt i høve dei etter måten store opprustingsarbeida som var gjennomført på Hjellestrandvegen, til ein kostnad av nærare kr. 2 mill. kroner.

Av undersøkingane som er utførte kjem det fram at Ørskog kommune hadde open anbudsutlysning på Doffin når det gjaldt "Innleige av anleggsmaskiner og lastebilar..." for tidsromet 01.06.2012 til 31.12.2013.

I høve utlysinga melde det i alt fem entreprenørar som ga inn prisar og som alle vart sett på som prekvalifiserte. Dei inngjekk alle parallelle rammeavtalar med kommunen.

Advokat Kjetil Kvammen har på vegne av sekretariatet funne at rammeavtalane har blitt til på korrekt måte.

Likevel er avrop, dvs. dei tildelingane av jobbar, som kommunen har bestemt i medhald av rammeavtalane, ikkje gjort på ein slik måte at dei fyller lova/forskrifta sine krav. Dette gjeld soleis m.a. også oppdraga med Hjellestrandvegen.

Advokaten har peika på ein del avvik. Viktigast synest avviket som synest å ha resultert i manglande konkurranse mellom dei fem entreprenørane, eventelt at likebehandling ikkje kan etterprøvast. Ved at rangeringskriteria mellom dei fem ikkje var klare og det heller ikkje vart gjennomført ein etterfølgjande intern konkurranse så vil ein ikkje kunne etterprøve kommunen sine avrop mot rammeavtalane. Dette er ein mangel og eit brot på anskaffingsforskrifta § 6-3.

Berre dersom alle vilkåra for tildeling av kontrakt hadde følgt fullt ut av rammeavtalen, kunne kommunen halde seg strengt til vilkåra i rammeavtalane og gjort avrop utfrå desse. Det er elles peikt på andre manglande formalitetar som tyder på at kommunen ikkje har hatt gode nok rutinar på dette feltet.

Det kan elles peikast på at kommunen etter det som vert opplyst frå administrasjonen har tatt tak i dette saksfeltet for å betre den praksisen som har vore slik at den blir i samsvar med anskaffelseslova og anskaffelsesforskrifta.

Det må medgiast at anskaffelsesregelverket både er omfattande og på fleire område komplisert og at skjøn må utøvast. Å etterleve prinsippa er likevel viktig for å ivareta omsynet til rett bruk av offentlege ressursar og at dei omsyna som lova stiller opp skal blir ivaretekne.

Det vil i dag vere vanskeleg å gjere greie for kva for verknader dei avdekka feila kan ha hatt. Ein kan ikkje utelukke at rett praktisering kunne ha ført til endringar i kontraktstildelingane.

Notatet konkluderer elles med at innkjøpsavtalen mellom fleire kommunar som gjeld asfalt bør sjåast i samanheng og eg sluttar meg til det.

Med dette legg ein fram følgjande tilråding til

**vedtak :**

Kontrollutvalet viser til regelverket for offentlege anskaffingar ikkje fullt ut er etterlevd, m.a. ved avtalar som omfatta utbetningsarbeida på Hjellevstrandvegen.

Utvalet legg til grunn at kommunen snarast innfører rutinar som oppfyller lova sine krav, m.a. om dokumentasjon som viser at prinsippa om gjennomsiktighet og etterprøvbarheit er oppfylt i anskaffingsprosessar i kommunen.

Harald Rogne  
dagleg leiar

## NOTAT

Til  
Kontrollutvalgssekretariat: SKS IKS

Dato for notatet: 14.04.2014

Saken gjelder: Kontrollutvalget i Ørskog kommune - spørsmål om regelverket om offentlige anskaffelser er fulgt ved opprusting av kommunal veg - Hjellestrandvegen

Dato for tidligere notat: 19.08.2013

### 1. Anskaffelsesprosedyren

Ørskog kommune hentet våren 2012 inn priser på gravemaskin, lastebil, mv. og benyttet åpen anbudskonkurranse som anskaffelsesprosedyre. Navn på anskaffelsen gitt av kommunen var "Innleige av anleggsmaskiner og lastebilar i regi av Ørskog kommune". Kunngjøringen ble lagt ut på Doffin og gjaldt oppdrag for kommunen i tidsrommet 01.06.2012 – 31.12.2013. Det heter bl.a. i kunngjøringen:

"Mesteparten av arbeidet gjeld opprusting av kommunale vegar, slik som grøfting, grusing og utskifting av berelag. Vil også omfatte graving av grøfter til vatn og kloakk."

Det nærmere konkurransegrunnlaget gikk frem av et dokument benevnt "Tilbodsvilkår"

Som påpekt i mitt tidligere notat er konkurransegrunnlaget det sentrale dokumentet for både kommunen og leverandøren. Konkurransegrunnlaget skal gi en detaljert beskrivelse av hva som skal anskaffes/kjøpes inn, hvilke krav som stilles til leverandørens kvalifikasjoner, frister, krav til dokumentasjon og hvilke parametre som er avgjørende for hvem som kan vinne konkurransen, jfr. nedenfor. Hvilken ytelse som skal anskaffes beskrives i en kravspesifikasjon (FOA del II § 8-3).

### 2. Rammeavtalen

En rammeavtale skal definere de varer og tjenester kommunen kan avrope (bestille/tildele kontrakt for) og de betingelser og kontraktsvilkår som i så fall skal gjelde. Dersom rammeavtalen

er inngått i henhold til forskriftens prosedyre, kan kommunen foreta avrop uten å måtte kunngjøre og gjennomføre en hel anskaffelsesprosedyre.

Kommunen har inngått rammeavtaler med fem leverandører, delvis om den samme ytelsen.

Kontraktsvilkårene fremgår ikke av rammeavtalen, men av en henvisning til kommunens "Tilbudsvilkår" og "Leverandørens prisskjema", dvs. kommunens konkurransegrunnlag og det pristilbudet som ble innsendt innen tilbudsfristen fra vedkommende leverandør. Denne kontraktsteknikken med å vise til minst ett usignert sentralt dokument som ligger utenfor selve avtaledokumentet er ikke den ideelle. Det kan lettere oppstå tvil om avtalens innhold. Det berører likevel ikke gyldigheten av avtalen, slik jeg ser det.

Men slik tvil om hva avtalen omfatter foreligger nettopp her, fordi teknisk sjef i sitt notat av 28.02.2014 viser til følgende bestemmelse under avsnittet "Praktisering" i konkurransegrunlaget (dvs. "Tilbudsvilkår") som jeg for min del ikke kan finne inntatt i dokumentet i det hele:

"Administrasjonen vil med sikte på å møte krav i gjeldende lovverk nytte skriftlig avrop for kjøp under rammeavtaler".

Det er brudd på kravene til forutberegnelighet, gjennomsiktighet og etterprøvnbarhet i anskaffelsesloven § 5 at den endelige fordelingsnøkkelen for fordeling av avrop ikke fremgår av rammeavtalen. I forhold til avtalene med tilbyderne, herunder vedlegget "Tilbudsvilkår", synes Ørskog kommune dermed å stå tilnærmet fritt og det er ikke lovens ordning.

I notatet av 28.02.2014 fra teknisk sjef opplyses det:

"Administrasjonen har .... ut frå ei vurdering av konkret oppgåve/teneste som skulle utførast valt den leverandør som var vurdert som optimal. Kriteri som er nytta er pris, gjennomføringstid og kva maskinstorleik som er best egna".

I virkeligheten foreligger det da ingen fordelingsnøkkel, mens lovens krav er at en slik nøkkel skal gjenspeile rangeringsrekkefølgen i konkurransen, dvs. resultatet av konkurransen. F.eks. vil det være i strid med kravene til konkurranse og likebehandling om en leverandør som ble rangert som nest best, får tildelt en større andel av oppdragene enn leverandøren som er rangert som best.

### **3. Avrop på rammeavtalene**

Kommunens avrop blir avgjørende for hvem som får den enkelte jobb.

Tildeling av oppdrag/kontrakt/avrop er etter det kommuneadministrasjonen opplyser foretatt på grunnlag av vilkårene som er fastsatt i rammeavtalen. Vilåret for å kunne gjøre dette er at samtlige vilkår for avrop er fastsatt i rammeavtalen. Ett av de mest sentrale vilkårene som må være fastsatt i rammeavtalen er fordelingen av avrop mellom de fem leverandørene. Rammeavtalen skulle ha gjenspeilet rangeringsrekkefølgen i konkurransen mellom disse.



Når dette viser seg ikke å ha vært tilfelle, skulle det ha vært etablert ny konkurranse mellom partene (såkalt minikonkurranse) for kontrakter/avrop ble tildelt til noen av leverandørene, jfr. anskaffelsesforskriften § 6-3 annet ledd, som kommunen for så vidt selv viser til. Uten denne er det ikke opp til kommunens skjønn hvordan fordelingen av avropene skal skje, jfr. kravene i lovens § 5.

Når flere leverandører oppfyller kvalifikasjonskravene slik som her, må kommunen bruke utvelgingskriterium til å skille ut hvem av de kvalifiserte leverandørene som får anledning til å levere tilbud. Forskriften har ingen regler om hvilke kriterium som kan brukes. Men regelverket stiller krav til at utvelgingen skal skje på en forutsigbar og objektiv måte. En måte å utforme utvelgingskriterium på er å spisse ett eller to av kvalifikasjonskravene.

Til minikonkurransen for det enkelte avrop skulle kommunen ha invitert de leverandørene som kommunen vurderte til å være i stand til å gjennomføre det enkelte oppdrag. Kommunens henvendelse skal være skriftlig, jfr. anskaffelsesforskriften §6-3 (2)(a).

Ved forespørselen skal kommunen operere med en tilbudsfrist for leverandøren. Leverandørens tilbud skal være skriftlig og tilbudene skal evalueres i forhold til tildelingskriteriene som gjelder for minikonkurransen før kontrakter tildeles innenfor rammeavtalen.

#### **4. Kommuneadministrasjonens opplysninger**

Tildeling av oppdrag (avrop) er skjedd uformelt. Det er senere utarbeidet skjema for avrop ved parallelle rammeavtaler, dvs. rammeavtaler med flere leverandører om den samme ytelsen.

Det henvises til at konkurransegrunnlaget foreskriver skriftlig avrop, men dette ser ikke ut til å medføre riktighet for så vidt angår rammeavtalen inngått for den aktuelle perioden, jfr. ovenfor.

Når det spesifikt gjelder kontrakter for opprusting av Hjellevestrandvegen opplyser Ørskog kommune å ha benyttet rammeavtalene for avrop. Tildelingskriterier ved avrop er opplyst å hvile på kommunens eget skjønn.

Det er bekreftet at ingen av tilbyderne ble avvist, f.eks. fordi kvalifikasjonskravene ikke var oppfylt.

De totale kostnader ved anskaffelsen når det gjelder vegstrekningen er ellers tidligere opplyst å beløpe seg til kr. 1.946.364.- ekskl. mva..

Svikt i etterleving av regelverket skyldes etter det opplyste tidspress og kommunen vil etter det som fremgår gjennomgå sine rutiner ved fremtidig bruk av rammeavtaler slik at anskaffelsene f.eks. blir etterprøvbare.

Det konkluderes med at det er benyttet lovlige rammeavtaler, men at tildelingene av oppdragene til den enkelte leverandør ikke er fullt ut i samsvar med regelverk for offentlige anskaffelser.

## 5. Vurdering

Jeg er enig i at det er isolert sett intet i veien med rammeavtalene som sådan.

Ørskog kommune synes imidlertid å ha brutt regelverket for offentlige anskaffelser på flere punkt. Hvilke virkninger dette kan ha hatt, f.eks. for kostnadene, er vanskelig å etterprøve.

Oversikten datert 19.04.2012 over mottatte svar på anbudskonkurransen fra leverandører var benevnt "innhenting av maskinprisar". Bare dette kan tyde på at kommunen ikke har hatt klare nok rutiner innenfor anskaffelsesprosessen, jfr. at oversikten var resultatet av et åpent anbud i h.t. en anbudsinnbydelse med kravspesifikasjon etter FOA sine regler.

Tildelingskriteriene kan ikke gi oppdragsgiver et ubegrenset fritt skjønn ved tildelingen av kontraktene når det foreligger rammeavtaler med flere. Begrunnelsen for dette er kravet til likebehandling, gjennomsiktighet og forutberegnelighet i forholdet mellom partene.

Det må likevel generelt medgis at vurderingen av om rammeavtalers vilkår er slik at det kan foretas tildeling av kontrakter/avrop på grunnlag av selve kontrakten kan reise skjønnsmessige spørsmål. Konkurranses grunnlaget skal tross alt tolkes. Dersom det i konkurransegrunnlaget er oppgitt eller forutsatt at konkurransen skal baseres på andre vilkår enn de som er faste, skal det imidlertid iverksettes ny konkurranse "mellom partene" (FOA § 6-3). Slik sett synes situasjonen her å være rimelig klar.

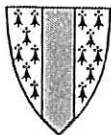
Anskaffelsesprotokoller er ikke mottatt og jeg må legge til grunn at slike ikke foreligger. Det legges derfor til grunn at protokollplikten for anskaffelser over kr. 100.000 ikke er oppfylt. Dette og flere regler i anskaffelsesregelverket kan sees på som et utslag av kravene til etterprøvbarhet og gjennomsiktighet.

Min **konklusjon** er at lovens vilkår om etterprøvbarhet og gjennomsiktighet ikke er oppfylt for så vidt angår kontraktene for opprusting av Hjellestrandvegen.

Kjøp av asfalt er skjedd med grunnlag i rammeavtalen med Veidekke Industri AS. Slik jeg forstår det er rammeavtalen og anskaffelsesprosessen fullt ut administrert av Ålesund kommune. Eventuelt ønske om nærmere undersøkelser i forhold til denne avtalen bør derfor antagelig samordnes kommunene imellom.

Kjetil Kvammen  
advokat

VEDLEGG: Notat av 28.02.2014 fra Ørskog kommune, Teknisk sjef



# Ørskog kommune

-Sunnmørsperla ved Storfjorden -

Teknisk avdeling

Vår ref.  
14/1434- /JOAG

Dykkar ref.

Dato:  
28.02.2014

## Uttale til Ørskog kontrollutval om notat vedrørende anskaffingar i høve opprusting av Hjellestrandvegen

Uttalen er gjeve med utgangspunkt i følgjande:

### Vedtak i kontrollutvalet 19. august 2013:

*Kontrollutvalet viser til notat av 19.08.2013 om tilhøvet til anskaffelsesregelverket når det gjeld dei aktuelle anskaffelsane innan anleggssektoren og ber om administrasjonen sin uttale, jfr. kommunelova § 77 nr. 6. Saman med uttalen ber ein om å få oversendt dokumentasjon som viser at prinsippa om gjennomsiktigheit og etterprøvbarheit er oppfylte i prosessen.*

### Spørsmål og merknadar i notat av 19. august 2013 frå advokat Kjetil Kvammen:

- Anskaffelsesprotokoller er foreløpig ikke mottatt.
- Det er ikke opplyst hvilke leverandører som innga tilbud. Tilbudsdokumentene fra leverandørene/leverandørenes prisskjema er ikke fremlagt. Det er heller ikke opplyst hvorvidt noen av tilbyderne ble avvist f.eks. fordi kvalifikasjonskravene ikke var oppfylt. Oversikten datert 19.04.2012 over mottatte tilbud er benevnt "innhenting av maskinprisar". Dette er en noe misvisende begrepsbruk i forhold til at det skal ha vært gjennomført et åpent anbud i h.t. en anbudsinnbydelse med kravspesifikasjon etter FOA sine regler.
- Samordningen av asfaltkjøp vurderes å være en rammeavtale med én leverandør. Tildeling av kontrakter innenfor rammeavtaler med én leverandør foretas på grunnlag av vilkårene som er fastsatt i rammeavtalen (FOA § 6-2), men avtalen er ikke fremlagt og anskaffelsesprosedyren som er gjennomført av innkjøpssjefen i Ålesund kommune er ikke undersøkt.

Min konklusjon er at der mangler en del dokumentasjon for å kunne bekrefte at vilkårene om etterprøvbarhet og gjennomsiktighet er oppfylt.

### **Uttale frå administrasjonen**

Administrasjonen vil gje følgjande uttale til kontrollutvalet i høve kjøp innan anleggssektoren knytt til opprusting av Hjellestrandvegen i 2012 med utgangspunkt i notat frå advokat Kjetil Kvammen:

#### ***1. Protokoll(ar) for kjøp knytt til opprusting av Hjellestrandvegen i 2012***

Kjøp er gjort med grunnlag i ein lokal og fleire felles rammeavtaler for kjøp av tenester og materiell innan bygg- og anleggssektoren. Kjøp av materiell og tenester som til dømes asfaltarbeid er gjort under rammeavtelet med ein leverandør.

Utdrag frå forskrift om offentlige anskaffingar:

§ 6-2. Rammeavtale med én leverandør

- (1) Tildeling av kontrakter innenfor rammeavtaler med én leverandør foretas på grunnlag av vilkårene som er fastsatt i rammeavtalen.
- (2) Oppdragsgiver kan i forbindelse med inngåelse av kontrakt skriftlig konsultere leverandøren, og om nødvendig be om at tilbudet utfylles.

### § 6-3. Rammeavtale med flere leverandører

- (1) Tildeling av kontrakter innenfor rammeavtaler som er inngått med flere leverandører, foretas på grunnlag av vilkårene som er fastsatt i rammeavtalen, uten at det gjennomføres ny konkurranse.
- (2) Hvis ikke alle vilkårene er fastsatt i rammeavtalen, skal tildeling av kontrakter foretas etter at det er iverksatt ny konkurranse mellom partene. Konkurransen gjennomføres på grunnlag av vilkårene som ble brukt for å tildele rammeavtalen. Vilårene kan om nødvendig presiseres. Konkurransen kan også baseres på andre vilkår, såfremt disse er oppgitt i konkurransegrunnlaget for rammeavtalen. Konkurransen skal gjennomføres på følgende måte:
  - a. for hver kontrakt som inngås, skal oppdragsgiver skriftlig konsultere de leverandører som er i stand til å gjennomføre kontrakten,
  - b. oppdragsgiver fastsetter en tilstrekkelig frist til innlevering av tilbud på de enkelte kontrakter. Ved fastsettelse av fristen skal det tas hensyn til forhold som kontraktsgjenstandens kompleksitet og den tid som medgår til å utarbeide tilbud,
  - c. tilbudene skal sendes inn skriftlig og innholdet skal holdes fortrolig inntil utløpet av den fastsatte tilbudsfristen, og
  - d. oppdragsgiver tildeler hver kontrakt til den tilbyder som har gitt det beste tilbudet på grunnlag av de tildelingskriterier som er fastsatt i konkurransegrunnlaget for rammeavtalen.

Administrasjonen har gjennomført kjøp, men utan skriftlig avrop på eige skjema under arbeidet med opprusting av Hjellevstrandvegen. For felles rammeavtaler er slikt skjema utarbeidd. Kjøp etter lokal rammeavtale med fleire leverandører er gjort på grunnlag av tildelingskriteri i konkurransegrunnlag. Tildelingskriteria er omtala under eige punkt i konkurransegrunnlaget med tittelen "Praktisering". Teksten er som følgjande:

*Det vert presisert at Ørskog kommune dermed ikkje har teke stilling til prioritet vedkomande maskin/lastebil skal ha ved eventuell innleige. Etter kvart sombehova melder seg, vil innleige skje ut i frå oversiktslista.*

*Administrasjonen vil med sikte på å møte krav i gjeldande lovverk nytte skriftlig avrop for kjøp under rammeavtaler.*

Administrasjonen har lagt til grunn samla oversikt over leverandører med tilhøyrande oversikt over tilgjengelig maskin/personell og ut frå ei vurdering av konkret oppgåve/teneste som skulle utførast valt den leverandør som var vurdert som optimal. Kriteri som er nytta er pris, gjennomføringstid og kva maskinstorleik som er best egna.

Det er gitt orientering om arbeidet med Hjellevstrandvegen munnleg til kontrollutvalet. Administrasjonen la i saka vekt på at oppfølging av vedtak i Ørskog Tenesteutval med prioritering av opprusting av Hjellevstrandvegen ikkje gav rom for å starte nærmare undersøkingar av veggen og påfølgande prosjektering og kostnadsestimering dersom arbeidet skulle kunne utførast sesongen 2012. Praktiseringa av rammeavtalane (både felles og lokal avtale) må sjåast i samanheng med tidspress og ønskje om å følgje opp politisk vedtak med prioritering. Administrasjonen vil ta med erfaringa frå arbeidet med opprusting av Hjellevstrandvegen i høve framtidig bruk av rammeavtaler slik at anskaffingane er etterprøveleg med omsyn til skriftlig dokumentasjon.

### **II. Oversikt over leverandører som gav tilbud i konkurranse om "Innleige av anleggsmaskiner og lastebilar i regi av Ørskog kommune"**

Følgjande leverandører ga tilbud i lokal konkurranse om "Innleige av anleggsmaskiner og lastebilar i regi av Ørskog kommune" i mai 2012:

Ekornes Transport ANS  
Braute Maskin as  
Ørskog Bygdeservice  
Støversten as  
Karl Johan Vestre

Kopi av fullstendig tilbud ligg ved. Det var ikkje avvist innkomne tilbud. Merknad om misvisande tittel i dokument med oversikt over vert teken til vitande og administrasjonen vil søkje å finne korrekte og dekkande formuleringar i dokument vidare.

### **III. Rammeavtale for kjøp av asfalt/asfalttenester**

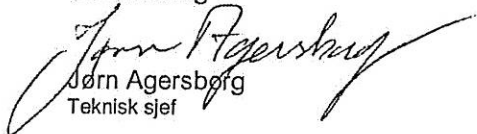
Rammeavtale for kjøp av asfalt/asfalltenester er inngått mellom Veidekke Industri AS og Ålesund kommune 3. mai 2011. Mellom anna Ørskog kommune har slutta seg til avtalen gjennom felles innkjøpssamarbeid. Signert avtale er forsøkt oversendt kontrollutvalet på epost tidlegare utan at dette har lukkast på grunn av storleik på elektronisk fil. Kopi av signert avtale ligg ved denne uttalen.

### **Oppsummering**

Administrasjonen vil med dei munnlege og skriftlege orienteringane med tilhøyrande dokumentasjon som er gjeve til Ørskog kontrollutval konkludere med at det er nytta lovlege rammeavtaler for kjøp av tenester og materiell i høve opparbeiding av Hjellevstrandvegen i 2012.

Praktiseringa av rammeavtalene er ikkje fullt ut i samsvar med regelverk for offentlige anskaffingar ut frå at dokumentasjon på avrop ikkje er skriftleg. Administrasjonen vil ta med erfaringa frå arbeida med Hjellevstrandvegen vidare i si praktisering av rammeavtaler. Vidare vil administrasjonen ta med erfaringane frå praktisering av lokal rammeavtale for kjøp av entreprenørtjenester i utforming av nye konkurransegrunnlag.

Med helsing



Jørn Agersbørg  
Teknisk sjef

(<http://www.difi.no/>)

Bokmål ([/Eps.Localization/UserCulture/ChangeCulture?  
cultureName=nb-NO](/Eps.Localization/UserCulture/ChangeCulture?cultureName=nb-NO)) | Nynorsk  
([/Eps.Localization/UserCulture/ChangeCulture?  
cultureName=nn-NO](/Eps.Localization/UserCulture/ChangeCulture?cultureName=nn-NO)) | English  
([/Eps.Localization/UserCulture/ChangeCulture?  
cultureName=en-US](/Eps.Localization/UserCulture/ChangeCulture?cultureName=en-US)) |

[Søk kunngjøring \(/Notice\)](/Notice)

**DOFFIN**

(/)

Database for offentlige innkjøp

[Om Doffin \(/Home/About\)](/Home/About) | [Kontakt \(/Home/Contact\)](/Home/Contact) | [Logg inn](#)  
(<https://kgv.doffin.no/login.asp?B=DOFFIN>)

[Kunngjøring av konkurranse](#)

# Kunngjøring av konkurranse

Klassisk sektor

Kunngjøring iht FOR 2006-04-07 nr 402  
del I og II

Tjenesteytelse

## Del I: Oppdragsgiver

### 1.1) Kontaktinformasjon

Ørskog kommune

Rådhuset,

6240 Ørskog

NO

Kontaktpunkt: Teknisk

Kontaktperson: Idar Alstadsæter

Telefon: +47 70272933

E-post: [ldal@orskog.kommune.no](mailto:ldal@orskog.kommune.no)

(<mailto:ldal@orskog.kommune.no>)

**Nettsteder:**

Nettsted oppdragsgiver: [www.orskog.kommune.no](http://www.orskog.kommune.no)

(<http://www.orskog.kommune.no/>)

Nettsted kjøperprofil:

[http://www.doffin.no//search/Search\\_AuthProfID=AA3112](http://www.doffin.no//search/Search_AuthProfID=AA3112)

([http://www.doffin.no//search/Search\\_AuthProfID=AA3112](http://www.doffin.no//search/Search_AuthProfID=AA3112))

**Ytterligere informasjon kan fås her:** Ovennevnte kontaktpunkt(er)

**Spesifikasjoner og ytterligere dokumenter (herunder dokumenter vedrørende dynamisk innkjøpsordning) fås her:**Ovennevnte kontaktpunkt(er)

**Tilbud eller forespørsel om deltakelse skal sendes til:** Ovennevnte kontaktpunkt(er)

I.2) Type oppdragsgiver

Fylkeskommunal eller kommunal administrasjon

I.3) Hovedaktivitet

Alminnelig offentlig tjenesteyting

## Del II: Kontraktens gjenstand

II.1.) Beskrivelse

II.1.1)

Navn på anskaffelsen gitt av oppdragsgiver:

Innleige av anleggsmaskiner og lastebilar i regi av Ørskog kommune

II.1.2)

Type anskaffelse og utførelses- eller leveringssted

Tjenesteytelse

Hovedleverings- eller hovedutførelsessted:

Innen Ørskog kommune

II.1.3) Kunngjøringen gjelder inngåelse av

Rammeavtale

II.1.4) Opplysninger om rammeavtale

Parallelle rammeavtale

maks antall leverandører: 10

**Rammeavtalens varighet**

Varighet i måned(er): 19

**Anslått samlet verdi av avropene i løpet av hele rammeavtalens varighet**

Frekvens og verdi på avropene:

II.1.5) Kort beskrivelse

Mesteparten av arbeidet gjeld opprusting av kommunale vegar, slik som grøfthing,

grusing og utskifting av berelag.

Vil også omfatte graving av grøfter til vatn og kloakk.

Merk: For å melde din interesse i denne kunngjøringen og motta tilleggsinformasjon vennligst besøk Doffin nettsiden [http://www.doffin.no/Search/Search\\_Switch.aspx?ID=257475](http://www.doffin.no/Search/Search_Switch.aspx?ID=257475).

#### II.1.6) CPV-klassifisering

45112100 Grøftegraving

43261000 Gravemaskiner

#### II.1.7) Delkontrakter

Vil kontrakten bestå av delkontrakter: ja  
tilbud skal inngis på (velg kun ett alternativ) en  
eller flere delkontrakter

#### II.2) Leveransens mengde eller omfang

##### II.2.1) Totalleveransens mengde eller omfang:

Kvantum er vanskelig å beskrive, budsjetta for  
kvart år vil gi ein peikepinn på

kva som skal utførast vedk. år.

anslå totalverdi eksklusiv MVA  
mellom 400000,00 og 700000,00 NOK

##### II.2.2) Opplysninger om opsjoner

Opsjoner: nei

##### II.3) Kontraktens varighet

planlagt startdato 01. 06. 2012 planlagt  
ferdigstillelsesdato 31. 12. 2013

## Opplysninger om delkontrakter

Delkontraktnummer: 1 Tittel: Ulike maskintyper

#### 1) Kort beskrivelse:

Det kan tilbys pris på ein eller fleire  
maskintyper

#### 2) CPV-klassifisering

43261000 Gravemaskiner

60181000 Utleie av lastebiler med sjåfør

#### 3)

#### Delkontraktens mengde eller omfang:

Vil vere avhengig av tilbydd matriell



4)  
Angi kontraktslengden og/eller  
startdato/ferdigstillelsedato for  
delkontraktet

5)  
Ytterligere informasjon om delkontrakter:

### Del III: Juridiske, økonomiske, finansielle og tekniske opplysninger

#### III.1) Betingelser i kontrakten

##### III.1.1)

De viktigste finansierings- og betalingsvilkår  
og/eller henvisning til relevante bestemmelser

Betaling etter medgåtte timer

##### III.1.2) Andre særlige vilkår

Det gjelder særlige vilkår for oppfyllelse av  
kontrakten: nei

#### III.2) Kvalifikasjonskrav

##### III.2.1)

Krav til tilbyders organisatoriske og juridiske  
stilling

Informasjon og dokumentasjon som er nødvendig  
for å evaluere om kravene blir tilfredsstilt:

(1) Firmaattest

(2) Krav til å fremlegge skatteattest for  
merverdiavgift (Nasjonale krav)

(3) Krav til å fremlegge skatteattest for skatt  
(Nasjonale krav)

(4) Krav til å fremlegge egenerklæring i samsvar  
med forskriftens vedlegg 2 om HMS (Nasjonale  
krav)

### Del IV: Prosedyre

#### IV.1) Type prosedyre

##### IV.1.1) Type prosedyre

Åpen anbudskonkurranse

##### IV.1.2)

Begrensning av antall leverandører som vil bli  
invitert til å delta

## IV.2) Tildelingskriterier

### IV.2.1) Tildelingskriterier

Det økonomisk mest fordelaktige tilbud vurdert på grunnlag av , kriterier og vektning fastsatt i konkurransegrunnlaget

### IV.2.2) Opplysninger om elektronisk auksjon

## IV.3) Administrative opplysninger

### IV.3.1)

Vilkår for å få utlevert eller tilgang til konkurransegrunnlag og/eller andre dokumenter (gjelder ikke ved dynamisk innkjøpsordning)

### IV.3.2)

Frist for mottak av tilbud eller forespørsel om deltakelse

18.05.2012 - 13:00

### IV.3.3)

Språk som skal anvendes ved utforming av tilbud eller forespørsel om deltagelse

Annet: Norsk

### IV.3.4)

Vedståelsesfrist - minimum tidsperiode tilbudene er bindende.

Varighet i måned(er): 2 (fra dato og klokkeslett fastsatt for mottak av tilbud)

### IV.3.5) Tilbudsåpning

Dato: 18.05.2012 - 13:00

Sted: Rådhuset, 6240 Ørskog

## Del VI: Supplerende opplysninger

### VI.1) Tilleggsinformasjon:

(NT Ref:257475)

### VI.2)

Dato for publisering av denne kunngjøring:

07.05.2012

Support: [support@doffin.no](mailto:support@doffin.no) (mailto:support@doffin.no) | Telefon: 23 96 00 10 | Difis nettsteder (<http://www.difi.no/artikkel/2012/10/difis-nettsteder>)



**SUNNMØRE**  
**KONTROLLUTVÅLSEKRETARIAT IKS**

Kontrollutvalet i  
Ørskog kommune

Dato: 23.04.2014

**SAK 03/14**  
**UTGREIING OM ORGANISERING AV REVISJONSDISTRIKT -**  
**ORIENTERINGSK**

Som vedlegg følgjer:

- Notat frå interimgruppa – Kommunal revisjon i Møre og Romsdal

Det blir vist til vedlagte notat. Det vil bli gitt ei nærare orientering.

Harald Rogne  
dagleg leiar

---

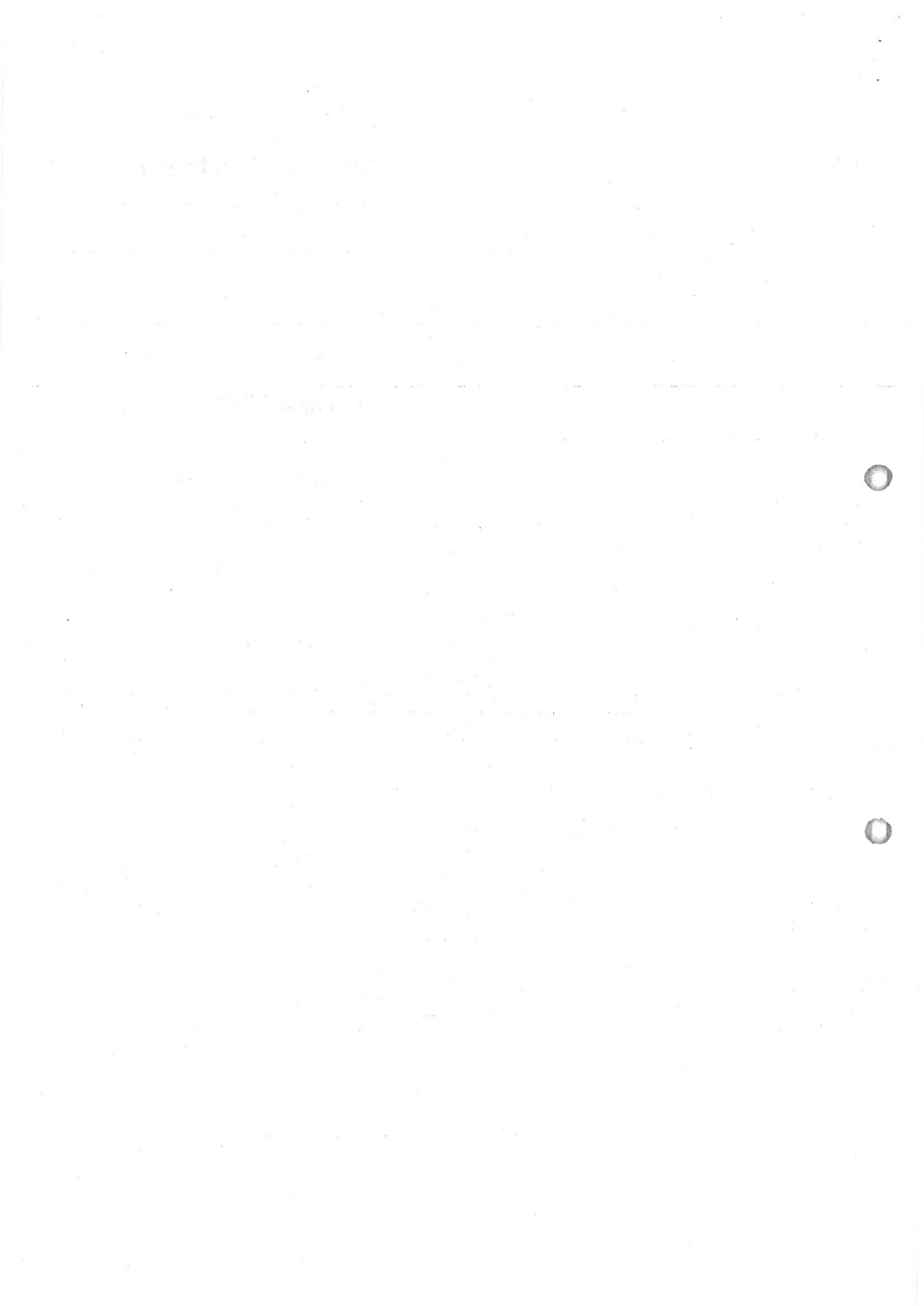
**Kommunal revisjon i  
Møre og Romsdal**

---

---

**30. august 2013**

---



## Møre og Romsdal – kommunal revisjon

Ønske om å få etablert et interkommunalt samarbeid om revisjon for alle kommuner og fylkeskommunen i Møre og Romsdal har flere ganger vært oppe til vurdering.

Høsten 2012 ble en invitasjon til samarbeid sendt fra styret i Kommunerevisjonsdistrikt II til kontrollutvalget i Møre og Romsdal Fylkeskommune. Denne invitasjonen ble behandlet i kontrollutvalget og deretter i fylkestinget. Det ble her vedtatt å utrede alle sider ved et samarbeid med Kommunerevisjonsdistrikt II, i tillegg ble det åpnet for at andre kommuner i fylket kan bli med i utredningsarbeidet. Fylkestinget vedtok også at utredningen skal legges fram for fylkestinget før eventuelle forhandlinger om etablering av en felles revisjonsenhet.

Etter positivt vedtak i fylkestinget har interessentene i samarbeidet satt ned en interimsarbeidsgruppe med deltagere fra kontrollutvalgene og fra revisjonsenhetene. Interimsarbeidsgruppen har sendt invitasjon til alle kommuner v/kontrollutvalgssekretariatet og revisjonsdistrikt i fylket, og invitert dem til å delta i arbeidet. Etter denne invitasjonen er det foreløpig Distriktsrevisjon Nordmøre IKS som har meldt sin interesse for å delta i utredningen, og derved er blitt med i interimsarbeidsgruppa.

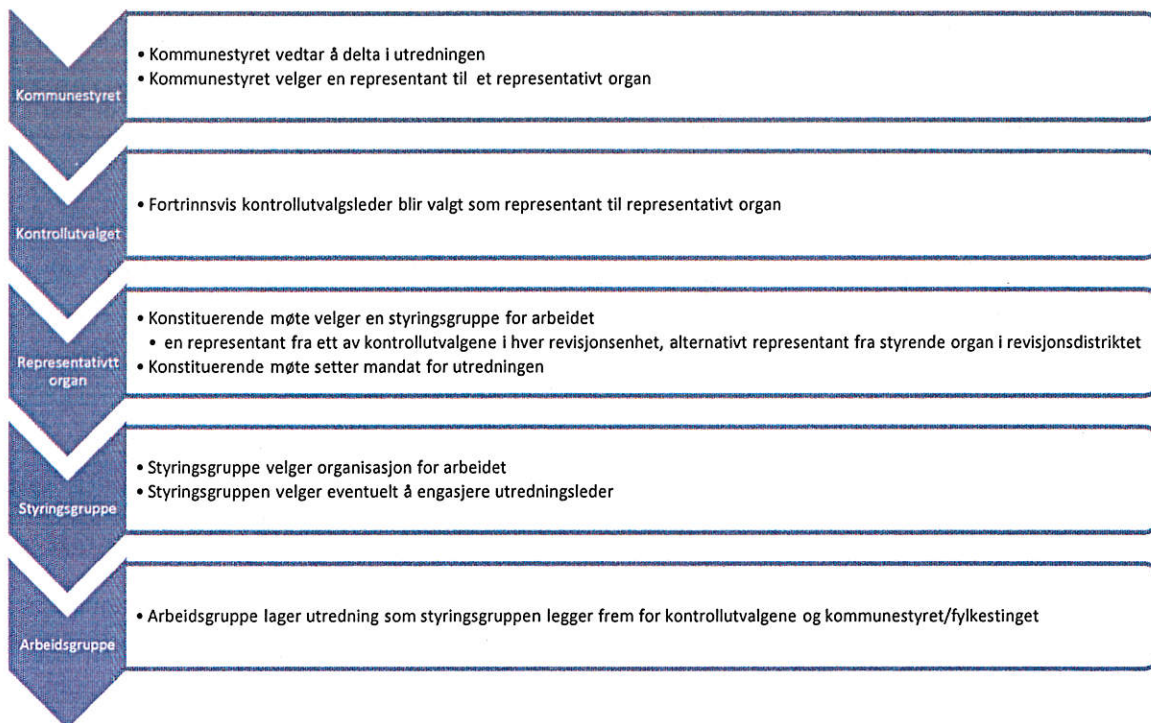
Interimsarbeidsgruppa har nå følgende deltagere:

Navn	Rolle	Fra
Ingvild Bye Fugelsøy	Revisor/tillitsvalgt	Distriktsrevisjon Nordmøre IKS
Anny Sønderland	Revisor/tillitsvalgt	Kommunerevisjonsdistrikt II
Ronny Rishaug	Revisor/tillitsvalgt	Fylkesrevisjonen
Åse Eriksen	Sekretær	Kontrollutvalgene i Romsdal
Harald Svendsen	Sekretær	Kontrollutvalgene på Nordmøre
Hans Blø	Sekretær	Kontrollutvalget i fylkeskommunen
Sigmund Harneshaug	Revisjonssjef	Kommunerevisjonsdistrikt II
Finn Å. Ødegård	Revisjonssjef	Fylkesrevisjonen
Bjarne Dyrnes	Revisjonssjef	Distriktsrevisjon Nordmøre IKS

Interimsarbeidsgruppa mener utredningsarbeidet må ha en forankring hos alle deltagere og foreslår at det etableres en styringsgruppe som leder dette arbeidet. De som ønsker å delta i utredningen inviteres til et møte i representativt organ hvor styringsgruppen velges, og hvor mandatet for utredningen blir fastlagt.

Interimsarbeidsgruppen legger i dette notatet fram forslag til mandat, organisering og framdriftsplan for utredningen.

## Prosesskart



## Mandatet for utredningen

Alle kommunene som er invitert med i utredningen er godt fornøyd med sine revisjonsenheter i dag. Det er derfor framtidens utfordringer og hvordan disse skal møtes som er grunnlaget for utredningen. Arbeidsmarkedet er stramt i vår region, og det har vært utfordringer med rekruttering av revisorer ved enkelte anledninger. Kommunal revisjon vil også av enkelte arbeidssøkere kunne oppleves som en nisje i markedet, noe som kan gi større utfordringer på området i framtiden. En større revisjonsenhet gir større fagmiljø og kan bidra til breiere og bedre rekruttering. Utredningen bør derfor ha som fokus hvordan en kan bidra til å beholde og rekruttere kompetansen kommunene har behov for i framtida.

Trenden i revisjonsbransjen er større enheter, noe som også reflekterer samfunnsutviklingen innen kommunesektoren. Samhandlingsreformen er et eksempel som stiller nye krav til kompetanse for både kommunene selv og kommunens revisor. Blir det færre og større kommuner i fremtiden er det med på å forsterke behovet for større revisjonsenheter.

Vi foreslår at utredningen blir gjennomført etter følgende mandat:

*Utredningen skal innledningsvis beskrive revisjonens oppgaver, lovmessig grunnlag og intensjoner for den kommunale revisjonsordningen, herunder avgrensning i forhold til rådmannens ansvar for internkontroll og tilsynsmyndighetenes virkefelt.*

*Utredningen skal beskrive hvilke krav og målsettinger som er relevant å stille til en framtidig interkommunal revisjonsordning. Videre skal den belyse fordeler og ulemper med en*



*sammenslåing av revisjonsenhetene sammenholdt med dagens ordninger, herunder i hvilken grad en sammenslåing av enhetene kan bidra til økt kompetanse, høyere kvalitet på revisjonstjenestene, høyere produktivitet eller andre fordeler. Dagens kompetansebeholdning i revisjonsenhetene må også kartlegges.*

*Alternative organisasjonsmodeller og samarbeidsordninger skal være en del av utredningen. Her skal det belyses hva slags bindinger og forpliktelser en eventuell endring av revisjonsordningen vil innebære for kommunene, herunder muligheten for framtidig uttreden av ordningen. Ansattes rettigheter og forpliktelser belyses i utredningen.*

*Det skal belyses hvordan eierkommunene kan utøve eierstyring dersom revisjonen organiseres som et interkommunalt selskap(IKS).*

*Utredningen skal også kort beskrive forholdet mellom revisjonsenheten og sekretariatet for kontrollutvalgene.*

## **Organisering av utredningsarbeidet**

Det har vært gjennomført flere utredninger om kommunal revisjon i Norge de siste årene. Vi har sett på organisering av en tilsvarende utredning på Romerike som førte frem til et felles revisjonsselskap for kommunene der. Vi foreslår i hovedsak å bruke den samme organisering av vår utredning.

Som nevnt innledningsvis foreslår vi at det etableres en styringsgruppe som leder utredningsarbeidet.

Vi har i dag to revisjonsselskap og fylkesrevisjonen som har meldt sin interesse for å delta i utredningsarbeidet. Styringsgruppen kan bli veldig stor dersom alle aktuelle kommuner og fylkeskommunen skal være representert. Vi foreslår derfor at det blir ett medlem fra ett av kontrollutvalgene som tilhørere hver revisjonsenhet i styringsgruppen, til sammen blir det da 3 medlemmer pr dato. For å ha en sterkest mulig forankring politisk mener vi at det er kontrollutvalgsledere som fortrinnsvis må velges til dette. Et alternativ kan være å velge leder av representantskapet eller styret for revisjonsenheten, noe som gir en god forankring mot dagens revisjonsenhet på overordnet nivå. I tillegg mener vi det må være en representant fra de ansatte i styringsgruppen, denne velges av de ansatte.

Vi foreslår også at det settes ned en arbeidsgruppe som skal gjennomføre utredningen.

I arbeidsgruppen foreslår vi at revisjonssjefene i aktuelle enheter deltar, samt at de ansatte får velge en representant. Prosessen involverer svært mange kommuner og flere revisjonsenheter så vi anbefaler også at det vurderes å ta inn en ekstern utredningsleder som kan lede prosjektet.

Dersom flere revisjonsdistrikt/kommuner ønsker å delta i utredningen mener vi at det på samme måte som ovenfor, også da velges en kontrollutvalgsleder fra en av kommunen i det aktuelle revisjonsdistriktet inn i styringsgruppen.

Det bør også velges personlige varamedlem til alle deltagere i styringsgruppen.

Styringsgruppen og arbeidsgruppen kan selv velge sin organisering, men vi anbefaler at det velges en leder for hver av disse som har et særskilt ansvar for fremdriften i arbeidet.

## **Framdriftsplan**

Vi ser mange fordeler med en effektiv framdrift på utredningen. Det er likevel svært mange kommuner involvert og arbeidet vil nødvendigvis ta tid.

Vi legger frem følgende forslag til overordnet framdriftsplan:

- Konstituerende møte med valg av styringsgruppe – innen 30.11.2013
- Utredning lagt frem av styringsgruppen – innen 30.04.2014
- Behandling i respektive kommunestyre/fylkesting – innen 30.06.2014
- Forhandlingsfase for etablering av ny revisjonsenhet – 1.7 til 31.12.14
- Eventuell etablering av ny revisjonsenhet – innen 30.6.2015

Det er mest praktisk å etablere en ny revisjonsenhet 1.7.2015 pga revisjonsarbeidet for regnskapsåret 2014 blir avsluttet i løpet av første halvår 2015.

De kommuner som ønsker å delta i arbeidet må avklare dette innen konstituerende møte i styringsgruppen.

Vi ser at utredningsarbeidet må delvis gjennomføres i årsoppgjøret som er den mest krevende tid for revisjonsenhetene, vi tror derfor det må beregnes såpass tid på dette.

**SUNNMØRE  
KONTROLLUTVÅLSEKRETARIAT IKS**

23.04.2014

Kontrollutvalet i  
Ørskog kommune

**SAK 04/14  
INNSTILLINGSRETT – KONTROLLUTVALET ELLER RÅDMANNEN**

Som vedlegg følger:

- Brev frå Kommunal- og regionaldepartementet av 07.10.2010

Med bakgrunn i kommunelova, kontrollutvalforskrifta og vedlagte dokument vil det bli gitt ei generell innføring om temaet i møtet.

Harald Rogne  
dagleg leiar



DET KONGELIGE  
KOMMUNAL- OG REGIONALDEPARTEMENT

HORDALAND FYLKESKOMMUNE  
Sekretariat for kontrollutval  
12 OKT 2010

Fylkesmannen i Østfold  
Postboks 325

1502 MOSS

Deres ref  
2010/82 322 GHJ

Vår ref  
10/1056-3 ERA

Dato

7 OKT 2010

Tolkning av kommuneloven § 77 nr. 6 - Kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret

Vi viser til brev m/vedlegg av 15. april 2010.

I brevet anmodes det om en uttalelse fra departementet om hvordan kommuneloven § 77 nr. 6 skal tolkes. Av brevet fremgår det at henvendelsen har sin bakgrunn i en konkret sak, hvor Fylkesmannen har besvart spørsmål som er reist av Østfold kontrollutvalgssekretariat. Departementet vil understreke at vårt brev ikke er ment å ta stilling til den konkrete saken som henvendelsen har sitt utspring i.

Departementet begrenser seg derfor til å gi generelle kommentarer til problemstillingen som Fylkesmannen har reist i sitt brev. Problemstillingen omhandler hvilke saker eller sakstyper kontrollutvalget har innstillingsrett i.

Kommuneloven § 77 nr. 6 lyder:

*Kontrollutvalget skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret eller fylkestinget. Før en sak rapporteres til kommunestyret eller fylkestinget skal den ha vært forelagt administrasjonssjefen til uttalelse.*

Det fremgår ikke av ordlyden hvorvidt kontrollutvalget har innstillingsrett i de saker hvor utvalget "rapportere(r) resultatene av sitt arbeid til kommunestyret". Spørsmålet om innstillingsrett synes heller ikke berørt i bestemmelsens forarbeider.

Fylkesmannen peker i sitt brev særlig på lovendringen i 2003 hvor kommuneloven § 60

ble flyttet til § 77 nr. 6, og samtidig ble gitt en noe annen utforming. (Gammel) § 60 nr. 8 annet punktum lød slik:

*Kontrollutvalget legger rapportene fram for kommunestyret eller fylkestinget med merknader og forslag til vedtak*

Før lovendringen i 2003 (i kraft juli 2004) fulgte det altså direkte av loven at kontrollutvalget skulle formulere forslag til vedtak (innstilling). Bestemmelsen var generelt utformet, og altså ikke begrenset til å gjelde utvalgte type rapporter. Spørsmålet blir da om lovendringen i 2003 innebar en tilsiktet realitetsendring i form av en begrensning av kontrollutvalgets innstillingsrett. Som nevnt er endringen ikke kommentert i lovforarbeidene. Departementet mener imidlertid at det ville ha vært naturlig å kommentere en eventuell realitetsendring i lovforarbeidene. Det har derfor formodningen mot seg at lovendringen innebar en tilsiktet lovendring. Departementet kan for øvrig ikke se at gjeldende lovs ordlyd taler imot at kontrollutvalget etter bestemmelsen har innstillingsrett.

Også bestemmelser i forskriften peker i retning av at loven § 77 nr. 6 hjemler innstillingsrett for kontrollutvalget. Forskriften § 10 fastsetter at kontrollutvalget skal utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon, som skal vedtas av kommunestyret. I merknadene til denne bestemmelsen, jf. rundskriv H-15/04, heter det:

*Etter innstilling fra kontrollutvalget skal kommunestyret/fylkestinget vedta plan for forvaltningsrevisjon*

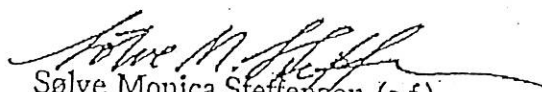
Merknadene til § 13 annet ledd (plan for gjennomføring av selskapskontroll) omtaler ikke på tilsvarende måte innstillingsspørsmålet. Etter departementets vurdering bør likevel forståelsen av § 10 også gjøres gjeldende for § 13 annet ledd. Det vises til at ordlyden i disse to forskriftsbestemmelsene er identisk når det gjelder utarbeidelse av plan. I forskriften finnes det videre bestemmelser som pålegger kontrollutvalget å avgi (§§ 11 og 15) eller gi (§ 12) rapport i forbindelse med forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Når det legges til grunn at det å "utarbeide plan" etter §§ 10 og 13 annet ledd er eksempler på oppgaver som innebærer rett til å innstille, synes også det å "gi eller avgi rapport" å være eksempler på det samme. Å formulere en innstilling synes nært knyttet opp mot det å "gi eller avgi en rapport".

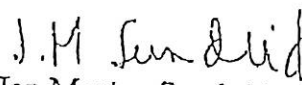
Departementet antar etter dette at kommuneloven § 77 nr. 6 hjemler innstillingsrett for kontrollutvalget i saker hvor det rapporterer resultatene av sitt arbeid.

I saker hvor kontrollutvalget er gitt innstillingsrett, vil det ikke være anledning for andre – hverken administrasjonssjef eller folkevalgte organer – å avgi innstilling.

Kontrollutvalgets enerett til å avgi innstilling er nødvendigvis ikke til hinder for at saken i tillegg forelegges andre folkevalgte organer. Departementet presiserer at slik foreleggelse skal være et supplement til kontrollutvalgets saksforberedelse. Det er ikke adgang til å erstatte kontrollutvalgets saksforberedelse på denne måten. Dersom en slik fremgangsmåte velges må kontrollutvalgets innstilling og eventuelle vurderinger klart fremgå i saksdokumentene til kommunestyret.

Med hilsen

  
Sølve Monica Steffensen (e.f.)  
avdelingsdirektør

  
Jan Morten Sundeid  
seniorrådgiver

Kopi til:  
Den norske Revisorforening  
Forum for kontroll og tilsyn  
Halden kommune  
Norges Kommunerevisorforbund  
Østfold kontrollutvalgssekretariat