

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Dato: tirsdag 7. mai 2013
Tid: kl. 08.00
Sted: Haugesund Rådhus, nordre komitèrom

Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS, tlf. 52 75 73 53 eller mobil/sms 95 98 69 77, e-post: ogh@kontrollutvalgene.no

Ved forfall blir varamedlemmer innkalt *særskilt*. Medlem som må melde forfall eller anser seg inhabil, må gi melding om dette så tidlig som mulig slik at varamedlem kan bli innkalt.

Saker merket *Unntatt offentlighet i medhold av off.l.*, sendes bare til medlemmer/varamedlemmer.

Rådmannen og økonomisjef er invitert til å orientere i sakene 15/13 – 17/13

SAKLISTE:

13/13 Godkjenning av protokoll fra møte 26.02.13

14/13 Referat- og orienteringssaker 07.05.13

15/13 Haugesund kommune – årsregnskap 2012– kontrollutvalgets uttalelse

16/13 Kultur og festivalutvikling – regnskap 2012 – kontrollutvalgets uttalelse

17/13 Oppfølging av forvaltningsrevisjon – økonomisk sosialhjelp

Eventuelt

Aksdal, 30.04.13

Torleif Lothe (sign.)
Kontrollutvalgsleder


Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

Kopi: Ordfører (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (invitert med økonomisjef)
Varamedlemmer (til orientering)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	07.05.13	13/13

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 26.02.13

Saksvedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 26.02.13

Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 26.02.13 til godkjenning. Protokollen er gjennomlest og godkjent av leder i etterkant av møtet og oversendt bystyret til orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 26.02.13 godkjennes.

Aksdal, 30.04.13



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **26. februar 2013** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Torleif Lothe.

MØTESTED:	Haugesund Rådhus, nordre komitèrom
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 08.00 - 10.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Torleif Lothe (V), Dagfinn Våge (H), Marit Bjørnstad (SV), Johannes Vikse (PP) og Mariann Iren Aksdal (Ap)
FORFALL:	Solmøy Saltveit (Frp), Bjarte Myklebust (Krf)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Ingen
FORFALL VARAMEDLEM:	Svein G. Thorvaldsen(Frp), Mariann K. Eikje(Krf)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Else Holst-Larsen, Silje Sivertsen - Deloitte AS i sakene 9/13 – 11/13
ANDRE SOM MØTTE:	Rådmann Odd Henry Dahle i sak 11/13
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen merknader
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sak 11/13 ble behandlet først, deretter ble saklisten fulgt

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 09/13 GODKJENNING AV PROTOKOLL 29.01.13

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 29.01.13 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 26.02.13:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 26.02.13:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 29.01.13 godkjennes.

SAK 10/13 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 26.02.13

5. Oppsummering fra NKRF konferansen 6. – 7. februar 2013
6. Statusrapport pr. februar 2013
7. Kontrollrapport 2012 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Haugesund kommune

Behandling i kontrollutvalget 26.02.13:

Referatsakene ble gjennomgått av leder. Under referatsak 5 ble kommunens beredskapsplan og implementeringen av avtalen med Transparency Norge drøftet. Utvalget ønsker å følge opp disse to områdene spesielt.

Else Holst-Larsen orienterte om det pågående arbeidet med regnskapet. Alt ser bra ut så langt i prosessen. Regnskapet vil være klart for behandling i utvalget på møtet i mai.

Silje Sivertsen orienterte om arbeidet med rapporten om boligforvaltningen. Dette arbeidet er godt i gang og Deloitte opplever at de har et godt samarbeid med involverte parter. Rapporten vil være ferdig til møtet i juni.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 26.02.13:

Referatsakene 5 – 7 og revisors redegjørelse blir tatt til orientering.

SAK 11/13 ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN V/RÅDMANN

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 26.02.13:

1. Regnskapsoversikt og budsjettbehandling for kontroll og tilsyn.

Rådmannen informerte om at årets budsjetttrammer for kontroll og tilsyn er i tråd med utvalgets innstilling til bystyret.

Videre orienterte han om at administrasjonen ser på muligheten for at midlene bevilget til kontroll og tilsyn blir overført i sin helhet til sekretariatet. Dette vil gi utvalget/sekretariatet bedre kontroll over egne midler og bruken av disse.

2. Utbygging og kostnadene ved opparbeidelse av ny lekeplass på Bytunet.

Rådmannen informerte om at alt arbeidet som var gjort på Bytunet var gjort innenfor loven, og alle frister for søknader var blitt overholdt. Det var bevilget til sammen 8,5 millioner til arbeidet, inkludert 2013. Noe arbeid gjenstår og rådmannen håpet at sluttsummen totalt inkludert dette arbeidet ville ende på 6-7 millioner.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 26.02.13:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

SAK 12/13 EVALUERING AV UTVALGETS AREID

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget i Haugesund tar evaluering av eget arbeid til etterretning.

Behandling i kontrollutvalget 26.02.13:

Medlemmene fylte ut spørreskjema. Besvarelsene ble oppsummert og gjennomgått. Utvalget drøftet de spørsmålene der svarene varierte mest.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 26.02.13:

Kontrollutvalget i Haugesund tar evaluering av eget arbeid til etterretning.

EVENTUELT

Ingen saker meldt

Kommende møter:

07.05.13, kl. 08.00.

Foreløpige saker: årsregnskap, oppfølging rapport om sosialhjelp, orientering fra HIM

11.06.13, kl. 08.00.

Foreløpige saker: rapport om boligforvaltningen, velge nytt prosjekt

Haugesund/Aksdal, 26.02.13

Torleif Lothe
Kontrollutvalgsleder



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	07.05.13	14/13
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINSSAKER 07.05.13**Saksvedlegg:**

8. Statusrapport pr. mai 2013
9. Årsmelding for kontrollutvalget 2012 – oppdatert versjon (regnskapstall)
10. Generalforsamlingsprotokoll fra Haugesund Kultureiendom AS
11. Innkalling – representantskapsmøte 25.04.13, kl. 11.00 – Haugaland Vekst IKS
12. Innkalling – representantskapsmøte 07.05.13, kl. 18.00 – Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
13. Generalforsamling 07.05.13, kl. 15.00 – Uni K AS
14. Innkalling – representantskapsmøte 15.05.13, kl. 13.00 – HIM IKS
15. Representantskapsmøte 28.05.13 – Krisesenter Vest IKS
16. Generalforsamling 03.06.13 – Haugaland Kraft AS
17. Møte i havnerådet 06.06.13 – Karmsund Interkommunale havnevesen IKS
18. Generalforsamling 13.06.13, kl. 08.30 – Haugesund Parkering Holding AS

Saksorientering:

Sakene blir lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsakene 8 -18 blir tatt til orientering.

Aksdal, 30.04.13



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær



Kontrollutvalget i Haugesund

Statusoversikt mai 2013

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Boligforvaltning i Haugesund kommune	30.10.12	320 timer	Under utarbeidelse	11.06.13	
Selskapskontroller					
Arbeidsmarkedsbedriftene	29.01.13	230 timer	Under utarbeidelse	27.08.13	
Andre saker					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet av/dato	Planlagt oppfølg.	Merknader
Økonomisk sosialhjelp	15.03.12	29.05.12	Bst19.09.12	07.05.13	
Selskapskontroller					
Andre saker					

Avsluttede prosjekter i 2013

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet av/dato	Fulgt opp	Merknader
Selskapskontroller					
Andre saker					

4.7 ØKONOMI KONTROLL OG TILSYN

TEKST	REGNSKAP 2012	BUDSJETT 2012
Godtgjørelse og andre driftsutgifter	173 086	258 111
Revisjonstjenester	847 301	970 000
Sekretariatstjenester	317 248	317 000
Sum utgifter	1 337 635	1 545 111

5. OPPSUMMERING

Aktiviteten i 2012 har vært som planlagt, men innenfor forvaltningsrevisjon noe mindre enn forventet i følge tidligere vedtatt plan. Året har vært preget av arbeidet med nye planer for de neste fire år. Ved sekretariatet har permisjon og skifte av rådgiver ført til at det har vært et svært travelt år.

Haugesund, 29.januar 2013

Johannes Vikse(sign.)

Mariann Iren Aksdal(sign.)

Dagfinn Våge(sign.)

Marit Bjørnstad(sign.)

Bjarte Myklebust(sign.)

Solmøy Saltveit (sign.)

Torleif Lothe (sign.)
leder

GENERALFORSAMLINGSPROTOKOLL

Generalforsamling i HAUGESUND KULTUREIENDOM AS ble holdt den 10.04.2013 i Haugesund.

Til stede var:

- Haugesund kommune v/ordføreren
- Samtlige aksjer var dermed representert
- Styrets leder Arne Førre, styrets medlemmer og daglig leder Gunnar Johan Løvvik var til stede på møtet.

SAK 01/13 VALG AV MØTELEDER OG REPRESENTANTER TIL Å UNDERSKRIVE PROTOKOLLEN.

Godkjent vedtak:

- Som møteleder ble valgt: Arne Førre
- Til å underskrive protokollen ble valgt: Arne Førre og Gunnar Johan Løvvik

SAK 02/13 GODKJENNELSE AV ÅRSREGNSKAP FOR 2012.

Godkjent vedtak:

Generalforsamlingen godkjenner årsregnskapet for 2012.

SAK 03/13 GODKJENNELSE AV STYRETS ÅRSBERETNING 2012.

Godkjent vedtak:

Styrets årsberetning for 2012 godkjennes.

SAK 04/13 AVTALE OM OVERDRAGELSE AV NÆRINGSEIENDOM I FORBINDELSE MED KAPITALFORHØYELSE HOS HAUGESUND KULTUREIENDOM AS.

Godkjent vedtak:

Generalforsamlingen godkjenner avtale om overdragelse av næringseiendom i forbindelse med kapitalforhøyelse hos Haugesund Kultureiendom AS.

Vedtak enstemmig besluttet.

Beslutning om kapitalforhøyelse ved tingsinnskudd

Det ble truffet følgende beslutning om forhøyelse av aksjekapitalen.

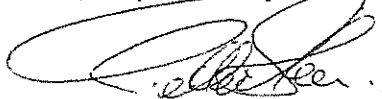
1. Aksjekapitalen i Haugesund Kultureiendom AS forhøyes med NOK 106 400, fra NOK 100 000 til NOK 206 400, ved at hver aksjes pålydende forhøyes med NOK 532, fra NOK 500 til NOK 1 032. Det innbetales NOK 123 329,819 pr. aksje.

2. Kapitalforhøyelsen tegnes av Haugesund kommune v/Kultur- og festivalutvikling KF, som eier samtlige aksjer i selskapet.
3. Tegningen av aksjene skal skje i protokollen for generalforsamlingen.
4. Aksjeinnskuddet betales ved overdragelse av fast eiendom bestående av Haugesund Billedgalleri – gnr 28 bnr 602 og 765 i Haugesund kommune, og Edda Kino – gnr 40 bnr 440, overensstemmende med avtale av i dag 10.04.2013, som vedlegges protokollen.
5. Oppgjør av aksjeinnskuddet ved overføring av de ovenfor nevnte eiendommer til selskapet skjer samtidig med at aksjene tegnes.
6. Vedtektenes § 3 endres til å lyde: «Selskapets aksjekapital er NOK 206 400.»

Beslutningene var enstemmig.

Det ble deretter foretatt slik tegning av aksjekapital i protokollen:

Haugesund kommune v/Kultur- og festivalutvikling KF, som eier 200 av 200 aksjer i selskapet, tegner herved NOK 24 665 964 av kapitalforhøyelsen og innbetaler således NOK 123 329,819 på hver aksje kommunen eier.



Haugesund kommune v/Petter Steen jr.

Vedlegg:

Avtale om overtagelse av eiendeler mot vederlag i form av aksjer

Redegjørelse ved kapitalforhøyelse i AS med aksjeinnskudd i annet enn penger

SAK 05/13 FASTSETTELSE AV HONORAR TIL STYRETS MEDLEMMER.

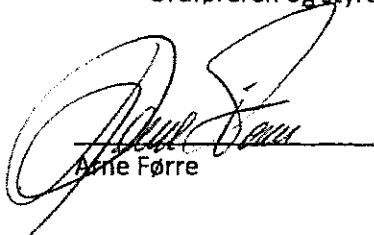
Godkjent vedtak:

Styreleder	kr. 20.000,-
Styremedlemmer	kr. 10.000,-

SAK 06/13 HAUGESUND KOMMUNES FORVENTNINGER TIL HKE AS V/ORDFØREREN.

Godkjent vedtak:

Ordføreren og styreleder orienterte.



Arne Førre



Gunnar Johan Løvik

Innkalling til møte i representantskapet for Haugaland Vekst IKS

DATO/TID: Torsdag 25.04.2013, kl. 11.00-12.00

STED: Meieriet i Haugesund (Karmsundsgt. 51)

Saksliste:

Sak 1/13: Valg av møteleder.

Sak 2/13: Godkjenning av innkalling og dagsorden

Sak 3/13: Årsregnskap og styrets beretning for 2012

Sak 4/13: Behandling av revidert budsjett 2013.

Sak 5/13: Valg av styre – endring i representanter fra Utsira Kommune

Orienteringssaker :

- Administrasjonen orienterer om driften.

Harald Stakkestad
styreleder

K. Tormod Karlsen
Adm.dir.

Det ønskes svar fra hver enkelt av representantene om en har anledning til å møte, eller må melde forfall. Vi imøteser svar i løpet av mandag den 22. april, slik at det blir nok tid til evt. å innkalle vararepresentanter.

Representantskapsmøte Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

tirsdag 7. mai 2013 kl. 18.00

Sted: Tysvær rådhus – Cleng Peerson-rommet (hovedinngang, 2.etg.)
Servering: Enkel
Forfall meldes til: Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS, tlf. 959 86 979
post@kontrollutvalgene.no

Vararepresentanter møter kun etter særskilt innkalling. Det bes om at de oppnevnte gir beskjed **innen 3. mai** at de møter. For at representantskapet skal være beslutningsdyktig, må minst to tredjedeler av representantene være til stede.

Til behandling foreligger:

- 1/13 Godkjenning av innkalling og saksliste
- 2/13 Godkjenning av protokoll fra møte 08.05.12
- 3/13 Referatsaker
- 4/13 Suppleringsvalg – ny styreleder
- 5/13 Deltakelse i Interkommunalt Arkiv (IKA) i Rogaland IKS
- 6/13 Årsmelding 2012
- 7/13 Årsregnskap 2012
- 8/13 Budsjett 2014
- 8/13 Økonomiplan 2014 – 2017

Aksdal 08.04.13

(sign.)
Aasmund Austerheim
Leder av representantskapet

(sign.)
Toril Hallsjø
Daglig leder

Kopi: Vararepresentanter, styremedlemmer, revisor og deltakerkommunene v/postmottak

*I tråd med § 8 i Lov om interkommunale selskaper sendes innkalling til møte i representantskapet med **fire ukers varsel**.*

Sakspapirer sendes ut to uker før møtet.



HIM
Telefon 52 76 50 50
Telefax 52 76 50 51
e-post: him@him.as

Representantskapet

Dato 15.04.12

INNKALLING TIL MØTE I REPRESENTANTSKAPET HAUGALAND INTERKOMMUNALE MILJØVERK ONSDAG 15. MAI KL 13.00

Det innkalles til møte i representantskapet for Haugaland Interkommunale Miljøverk, jf. §8 i loven og §10 i vedtekten. **Møtet holdes onsdag 15.05.13 kl 13.00-15.00 i Nygaardsalen på Tysværtunet i Aksdal.**

Saksdokumentene blir sendt ut i uke 18. Dersom noen ikke kan møte, ber vi om å bli varslet snarest over tlf 52 76 50 50 eller e-post: gro.staveland@him.as

Følgende representanter innkalles:

Bokn	Ordfører Kyrre Lindanger, 5561 Bokn
Bokn	May Jorunn Vatnaland, 5561 Bokn
Etne	Ordfører Sigve Sørheim, Postboks 54, 5591 Etne
Etne	Gunlaug Pedersen, Mæland, 5590 Etne
Haugesund	Norman Thune jr, Norrønagata 19, 5529 Haugesund
Haugesund	Torleiv Kvalvik, Haugaleite 24, 5515 Haugesund
Haugesund	Arne Løvvik, Rindå 3, 5533 Haugesund
Haugesund	Alf Edvinson, Valhallgata 5, 5531 Haugesund
Tysvær	Ordfører Harald A. Stakkestad, Postboks 94, 5575 Aksdal
Tysvær	Lars Birger Baustad, 5570 Aksdal
Vindafjord	Ordfører Ole Johan Vierdal, Rådhuset, 5580 Ølen
Vindafjord	Varaordfører Steinar Skartland, Skartland, 5568 Vikebygd

Innkallingen sendes også til:

Haugaland kontrollutvalgssekretariat, Pb 57, 5575 Aksdal
Styreleder i HIM, Geir Worum, Stjørdalsvn. 20, 5515 Haugesund

Varamedlemmer som varsles og kan bli innkalt ved forfall:

Bokn	Anita Kro, 5561 Bokn
Etne	Mette Heidi Bergsvåg Ekrheim, Ekrheim, 5590 Etne
Haugesund	Ingrid T. Rein, Tambarskjelves gate 12, 5523 Haugesund
Tysvær	Varaordfører Kristine Aurdal, 5576 Tysværvåg
Vindafjord	Tove Elise Frøland, Kårhus, 5578 Nedre Vats

Følgende deltakerkommuner er varslet:

Bokn kommune, ordføreren, 5561 Bokn
Etne kommune, ordføreren, Postboks 54, 5591 Etne
Haugesund kommune, ordføreren, Postboks 2160, 5504 Haugesund
Tysvær kommune, ordføreren, Postboks 94, 5575 Aksdal
Vindafjord kommune, ordføreren, 5580 Ølen

april 15, 2013

Innkalling

Evt. merknader til innkallingen

Valg av protokollfører

Valg av 2 representanter til å underskrive protokollen

Godkjenning av saksliste

Vedtakssaker:

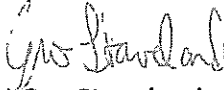
13.01 Årsmelding og regnskap 2012

13.02 Retningslinjer for godtgjørelse til styret i HIM

Eventuelt:

Ordet fritt.

Kyrre Lindanger
Leder repr.skapet


Gro Staveland
Adm direktør

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	07.05.13	15/13
Formannskapet	05.06.13	
Bystyret	12.06.13	

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	210	

HAUGESUND KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2012 – KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE

Saksvedlegg:

1. Forslag til uttalelse til årsregnskapet 2012 fra kontrollutvalget
2. Revisjonsberetning for 2012, datert 15.04.13
3. Revisors rapport/årsoppgjørsbrev (blir ettersendt/delt ut i møtet)
4. Rekneskap m/noter for Haugesund kommune 2012 (*grønt hefte*)
5. Årsmelding for Haugesund kommune 2012

Bakgrunn:

I Forskrift om kontrollutvalg § 7 heter det at kontrollutvalget gi en uttalelse om årsrekneskapet før det blir vedtatt av bystyret. Uttalelsen blir gitt til bystyret, men formannskapet skal ha mottatt en kopi av uttalelsen tidnok til at det kan tas hensyn til den før dette organet gir innstilling om årsregnskapet til bystyret. Regnskapet må derfor først legges frem for kontrollutvalget.

Kontrollutvalgsforskriften § 8 sier at kontrollutvalget skal sjå til at revisor sine merknader i forhold til regnskapet (årsoppgjørnotat) blir fulgt opp.

Grunnlaget for kontrollutvalgets uttalelse

Grunnlaget for kontrollutvalgets behandling av årsregnskapet er Haugesund kommunes årsregnskap for 2012 m/noter, revisjonsberetning, revisors årsoppgjørsbrev og rådmannens årsmelding.

Regnskapet

Årsregnskap viser et negativt **brutto driftsresultat** (forholdet mellom driftsutgifter inkl. avskrivninger og driftsinntekter inkl. skatteinntekter og rammeoverføringer) på 12,5 mill. kr mot revidert budsjett på 9,6 mill.

Avviket mellom brutto driftsresultat og justert budsjett skyldes at driftsutgiftene økte med 99 mill kr, mens driftsinntektene økte med 77 mill kr.

Netto driftsresultat er det samme som brutto driftsresultat justert for finansinntekter og finanskostnader. Netto driftsresultat i 2012 ble positivt med rundt 0,2 mill. mot justert budsjett på 17,5 mill. kr. Det utgjør 0 %, som er under det anbefalt nivået på 3 %.

Avsetning til fond er på 24,3 mill. kr, mens bruk av avsetninger er på 8,9 mill. kr. Sum utgifter i investeringsregnskapet var i 2012 på 317 millioner kr. Justert for finansieringstransaksjoner og inntekter var finansieringsbehovet på 288 millioner kr. Investeringsregnskapet er gjort opp i balanse.

Totalt sett er regnskapet gjort opp med et regnskapsmessig merforbruk/underskudd på kr 15,2 millioner.

Noter

For at regnskapet skal gi leserne så god informasjon som mulig, er det viktig at tallene i regnskapet blir supplert med noter som gir tydelig henvisning til hvilke element i årsregnskapet de knytter seg til.

Årsberetning og årsmelding

Etter loven skal det legges fram en årsberetning som skal gi opplysninger om forhold som ikke går fram av regnskapet og som er viktige i vurderingen av kommunens økonomiske situasjon og resultatet av virksomheten. Årsberetningen gir utfyllende opplysninger til det tallmaterialet som går fram av regnskapet. Forklaringer på avvik er gjort nærmere rede for i årsberetningen. I tillegg har kommunen i år, som tidligere år, laget en god og informativ årsmelding med mange fine bilder og grafiske framstillinger.

I årsmeldingen har rådmannen mellom annet kommet med følgende kommentar:

Regnskapsresultatet for 2012 er svakt. Regnskapet gjøres opp med et underskudd på 15,5 millioner kroner, netto driftsresultat er null. Det vil si at kommunen i 2012 har hatt større løpende utgifter enn løpende inntekter. Kommunen har et akkumulert underskudd på 65 millioner kroner som må dekkes inn.

Investeringene har de siste årene vært store og i det alt vesentlige finansiert med lån. Dette presser kommunens økonomi. Samtidig er det planlagt, vedtatt og igangsatt ytterligere prosjekter finansiert med lån. I 2012 er det blant annet gjort betydelige investeringer i renseanlegg, tilkomsttunnel avløp, Haraldsvang friidrettsanlegg, Bjørgende omsorgssenter og utbygging av tomter i Skåredalen.

Regnskapsresultatet for 2012 viser tydelig at skal kommunen klare å gjennomføre vedtatt ambisjonsnivå for drift og investering i årene som kommer, må det arbeides kontinuerlig med å identifisere og gjennomføre tiltak som bedrer driftsbalansen. Vekst i kommunens pensjonskostnader sammen med gjeldsbelastningen gjør denne utfordringen stor. Dette kan ikke fortsette.

Generelt om innholdet i en revisorberetning

Forbehold brukes når revisor ønsker å gjøre kommunestyret oppmerksom på forhold som påvirker revisor sin konklusjon av regnskapet. Presiseringer brukes når revisor ønsker å gjøre kommunestyret oppmerksom på forhold som ikke påvirker revisor sin konklusjon om regnskapet totalt sett.

Revisors revisjonsberetning og årsoppgjørsvbrev

Revisor har avlagt såkalt ren melding, dvs uten forbehold eller presiseringer. Revisor konkluderer med at:

-årsregnskapet er avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende framstilling av den finansielle stillingen til Haugesund kommune per 31. desember 2012 og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge,
-de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årregnskapet stemmer med regulert budsjett,
-opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter,
-ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Da innholdet i revisors årsoppgjørsbrev ikke er kjent på nåværende tidspunkt, er det ikke mulig å kommentere eventuelle merknader i saksframlegget.

Dersom det er vesentlige forhold som er av en slik betydning at det gir grunnlag for merknader eller kommentarer, kan dette tas inn i uttalelsen eller at utvalget vedtar en frist (for eksempel innen 01.09.12) for tilbakemelding om at påpekte forhold er rettet opp av administrasjonen.

Kontrollutvalgets uttalelse

På bakgrunn av tilsendte dokumenter har sekretariatet utarbeidet et forslag til uttalelse til regnskapet for 2012 (vedlegg 1). Det vil bli gitt utfyllende opplysninger fra rådmann og revisor til dokumentene i møtet. I tillegg kan det foreligge forhold i årsoppgjørsbrevet som utvalget vil ta opp.

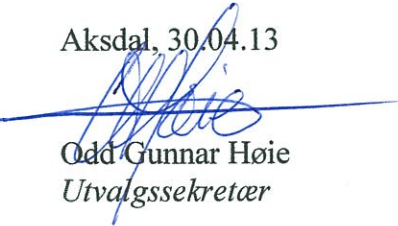
Kontrollutvalget må vurdere om det er forhold i regnskapet de vil kommentere i sin uttalelse til bystyret, basert på dokumentene og orienteringen gitt i møtet.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Haugesund kommunes årsregnskap for 2012 slik den foreligger/ med disse endringene.

Kontrollutvalget ber rådmannen utarbeide en skriftlig tilbakemelding til utvalget innen 1. september på hvordan merknadene i årsoppgjørsbrevet er fulgt opp.

Aksdal, 30.04.13



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

Til Haugesund bystyre

Kontrollutvalgets uttalelse til Haugesund kommunes årsregnskap for 2012

Innledning

Kontrollutvalget har i møte 07.05.13, sak 15/13 behandlet Haugesund kommunes årsregnskap for 2012.

Årsregnskapet består av driftsregnskap, investeringsregnskap, balanseregnskap, økonomiske oversikter, noteopplysninger og pliktige budsjettopplysninger.

Grunnlaget for uttalelsen

Grunnlaget for kontrollutvalgets behandling av kommunens årsregnskap er det avlagte årsregnskapet med noter, revisjonsberetning datert 15.04.13 og rådmannens årsberetning.

I tillegg har økonomisjef og oppdragsansvarlig revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger under behandlingen av årsregnskapet i kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets uttalelse:

Haugesund kommunes årsregnskap for 2012 er gjort opp med et regnskapsmessig underskudd på kr 15,5 millioner.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet viser netto driftsresultat på 0 kr. Dette er et resultat som ligger langt under et anbefalt netto driftsresultat på 3 % av driftsinntektene.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen, mener kontrollutvalget at årsregnskapet totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2012 og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.12.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ingen merknader til Haugesund kommunes årsregnskap for 2012.

Haugesund, 7. mai 2013

Torleif Lothe
Kontrollutvalgsleder

Kopi: Formannskapet



Deloitte AS
Sundgaten 119
NO-5527 Haugesund
Norway

Til kommunestyret i Haugesund kommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Administrasjonssjefen/
Kommunestyret

Tlf.: +47 52 70 25 40
Faks: +47 52 70 25 41
www.deloitte.no

REVISORS BERETNING 2012

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Haugesund kommune som viser kr 1.581.568.220 til fordeling drift og et regnskapsmessig merforbruk på kr 15.190.232. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2012, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunens utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av kommunens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Haugesund kommune per 31. desember 2012, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Uttalelser om øvrige forhold

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Haugesund 15.april 2013



Else Holst-Larsen
Statsautorisert revisor

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	07.05.13	16/13
Formannskapet	29.05.13	
Bystyret	12.06.13	

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	210	

KULTUR OG FESTIVALUTVIKLINGS KF ÅRSREGNSKAP 2012 – KONTROLLUTVALGET SIN UTTALELSE

- Saksvedlegg:**
1. Forslag til kontrollutvalgets uttalelse
 2. Revisjonsmelding for 2012, datert 22.04.13
 3. Rekneskap for Kultur og festivalutvikling KF 2012 (grønt hefte)
 4. Årsmelding for Kultur og Festivalutvikling KF 2012 (eget vedlegg)

Saksorientering:

Styret for Kultur og Festivalutvikling KF behandlet regnskap og årsmelding den 20.03.13.

Det framgår av årsregnskapet at selskapet i 2012 har hatt brutto driftsutgifter på 58 mill. kr og brutto driftsinntekter på 57 millioner som gir et netto driftsresultat på 159 990 kr. Det regnskapsmessige **underskuddet er på kr 287 683,-** etter finanstransaksjoner. Styret i KUF vedtok på møtet den 20.03.13 at hele det akkumulerte underskuddet skulle dekkes inn av disposisjonsfond

Innholdet i revisors beretning og årsoppgjørsbrev:

Revisors beretning er avlagt uten vesentlige merknader til regnskapet og revisor konkluderer med følgende:

"Etter vår mening er særregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Haugesund kultur og festivalutvikling KF per 31. desember 2012, og av resultatet for regnskapåret som ble avsluttet per denne dato i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge."

Konklusjon:

På bakgrunn av tilsendte dokumenter har sekretariatet utarbeidet et forslag til uttalelse til særregnskapet for 2012.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til KUF sitt årsregnskap 2012 slik den foreligger/med disse endringene:

Aksdal, 30.04.13



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

Til Haugesund bystyre

Kontrollutvalgets uttalelse til Haugesund kultur og festivalutvikling KFs årsregnskap for 2012

Innledning

Kontrollutvalget har i møte 07.05.12, sak 16/13 behandlet Haugesund kultur og festivalutvikling KFs årsregnskap for 2012.

Årsregnskapet består av driftsregnskap, investeringsregnskap, balanse-regnskap, noteopplysninger og pliktige budsjettopplysninger.

Grunnlaget for uttalelsen

Grunnlaget for kontrollutvalgets behandling av det avlagte særregnskap er revisjonsberetning datert 22.04.13 og årsmelding med styrets beretning 2012.

Kontrollutvalgets uttalelse:

Haugesund kultur og festivalutvikling sitt årsregnskap for 2012 er gjort opp med et regnskapsmessig merforbruk på kr 287.683.

Avvik fra budsjettet er redegjort for i årsmeldingen og styrets beretning.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen, mener kontrollutvalget at årsregnskapet totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av foretakets virksomhet i 2012 og for foretakets økonomiske stilling pr. 31.12.12.

Kontrollutvalget i Haugesund har ingen merknader til foretakets årsregnskap ut over det som går frem av revisor sitt årsoppgjørsbrev og revisjonsberetning.

Haugesund, 7. mai 2013

Torleif Lothe
Kontrollutvalgsleder

Kopi: Formannskapet

Til kommunestyret i Haugesund Kommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Administrasjonssjefen

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert særregnskapet for Haugesund kultur og festivalutvikling KF, som viser et netto driftsresultat på kr 159.990,- og et regnskapsmessig merforbruk på kr 287.683,-. Særregnskapet består av balanse per 31. desember 2012, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Administrasjonssjefens ansvar for særregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide særregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et særregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette særregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at særregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i særregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at særregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for foretakets utarbeidelse av et særregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av foretakets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av særregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er særregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Haugesund kultur og festivalutvikling KF per 31. desember 2012, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold*Konklusjon om særbudsjett*

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for særregnskapet er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i særregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om særregnskapet er konsistente med særregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av foretakets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Haugesund, den 22.4.2013
Deloitte AS



Else Holst-Larsen
statsautorisert revisor

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	07.05.13	17/13
Bystyret	29.05.13	

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT OM ØKONOMISK SOSIALHJELP

Saksvedlegg: rådmannen sin handlingsplan, oppdatert pr. 29.04.13

I henhold til Forskrift om kontrollutvalg § 12 skal kontrollutvalget påse at kommunestyrets eller fylkestingets vedtak i tilknytning til behandling av rapporter om forvaltningsrevisjon følges opp.

Kontrollutvalget skal gi rapport til kommunestyret eller fylkestinget om hvordan kommunestyrets eller fylkestingets merknader til rapport om forvaltningsrevisjon er blitt fulgt opp.

Bakgrunn:

På bakgrunn av innspill fra ordføreren vedtok kontrollutvalget i møte 15.03.12, sak 17/12 å bestille en forvaltningsrevisjon om økonomisk sosialhjelp.

Deloitte AS gjennomførte prosjektet i løpet av april 2012 og kom med følgende anbefalinger:

- 1. hvordan sosialtjenesten kan sikres fullstendig informasjon som grunnlag for å utarbeide realistiske resultatprognoser,*
- 2. om det bør utarbeides mer konkrete retningslinjer for budsjettjusteringer i løpet av året,*
- 3. om sosialtjenesten har tilstrekkelig kapasitet og ressurser til å utføre alle pålagte oppgaver,*
- 4. om organiseringen av oppfølgingsarbeidet overfor langtidsmottakere av økonomisk sosialhjelp er hensiktsmessig,*
- 5. om det er etablert en oppgavefordeling i sosialtjenesten som på best mulig måte utnytter den samlede kompetansen i enheten, med særlig fokus på oppgaver knyttet til forvaltningsavtaler,*
- 6. hvordan samarbeidet internt i kommunen særlig med rusomsorgen og psykiatri-tjenestene, for eksempel gjennom bruk av individuelle planer) kan forbedres og videreutvikles,*

- 7. hvordan brukerne kan sikres et forsvarlig botilbud samtidig som utgiftene til midlertidig botilbud kan reduseres,*
- 8. i større grad å ta i bruk kartlegging av avstand til arbeidslivet og arbeidsevnevurdering, jfr. § 14 a,*
- 9. å styrke bruken av aktivitetsplan for å bistå personer med å komme raskere i arbeid (etter § 14 a i NAV-loven),*
- 10. om det er tilstrekkelig kommunikasjon og samordning mellom sosialtjenesten og ulike offentlige innkrevere når det gjelder fastsettelse av påleggstrekk og andre økonomiske inngrep overfor enkeltpersoner,*
- 11. utvikler et bredere spekter av virkemidler for å bidra til at brukere av økonomisk sosialhjelp blir helt eller delvis uavhengige av økonomisk sosialhjelp, og særlig vurderer nye/andre aktivitetstiltak for langtidsmottakere som ikke kvalifiserer for dagens tilbud,*
- 12. i hvilken grad sosialtjenesten har tilgang til nødvendig og kvalitetssikret styringsinformasjon,*
- 13. i større grad å utnytte mulighetene til å sette vilkår for tildeling av økonomisk stønad,*
- 14. i hvilken grad det er mulig og ønskelig å konkretisere målsettinger for oppfølgingsarbeidet ved NAV,*
- 15. hvordan samarbeidet med det private næringsliv om praksisplasser, kan gjøres mer systematisk og målrettet,*
- 16. behovet for fora der saksbehandlere kan drøfte komplekse saker og avklaringer av hvordan taushetsbelagt informasjon skal håndteres i møter,*
- 17. mulighetene for å ta i bruk elektronisk dokumenthåndtering i fagsystemet Velferd,*
- 18. i hvilken grad dokumentasjon (innspill) fra enheten skal følge rådmannens budsjettforslag til formannskapet og bystyret og*
- 19. om det er behov for å styrke informasjonen til publikum om sosialtjenestens ansvarsområder og innbyggernes rettigheter*

Rådmannen utarbeidet kommentarer som ble vedlagt rapporten. I tillegg utarbeidet rådmannen en handlingsplan for oppfølging av rapporten, som ble delt ut på kontrollutvalgsmøte 08.05.13, sak 22/12.

Kontrollutvalget behandlet rapporten i ekstraordinært møte 29.05.12. Bystyret utsatte saken i junimøtet, og i møtet 19.09.12, sak PS 12/75 vedtok bystyret følgende:

Haugesund bystyre har merket seg det som fremkommer i forvaltningsrapport om økonomisk sosialhjelp og vil be rådmannen arbeide videre med revisors anbefalinger til forbedringer.

Bystyret tar til etterretning de vurderinger kontrollutvalget har gjort:

Kontrollutvalget vil trekke frem at forvaltningsrapporten viser at det er for få ansatte i sosialtjenesten og at dette begrenser muligheten til å gi individuell oppfølging til brukerne. Rapporten dokumenterer at det er for få virkemidler for alternative tilbud til økonomisk sosialhjelp. I tilbakemelding til kontrollutvalget bes det om å belyse hvordan kommunen sikrer at det tilbys egnede jobbtillbud, meningsfulle aktiviteter og et forsvarlig botilbud ut fra individuelle behov.

Videre vil kontrollutvalget ved tilbakemeldinger før hovedrapporteringen spesielt vektlegge følgende punkter i rapporten fra Deloitte. Kontrollutvalget ønsker tilbakemelding på disse punktene pr 01.10.2012.

- 7. Fremlegge dokumentasjon på hvordan den boligsosiale handlingsplanen har kommet brukerne av sosialhjelp til gode. Har dette gitt mindre bruk av midlertidige boliger*
- 8. Fremlegge rapport om, bruk av kartlegging av avstand til arbeidslivet*
- 9. Dokumentere bruk av aktivitetsplan og resultat herunder bruk av praksisplass for brukerne*
- 11. Be om rapport på hvilke tiltak og virkemidler som er etablert og resultat for målgruppen (unge sosialhjelpsmottakere)*

Frist for tilbakemelding til kontrollutvalget av status for oppfølging av tiltak settes til 30.04.13

Haugesund bystyre ber rådmannen medvirke til at arbeidsverktøyet til NAV Haugesund er best mulig egnet for en god saksbehandling og at ansatte som har behov for det, blir tilbudt nødvendig opplæring i effektiv bruk av verktøyet.

Kontrollutvalget fulgte opp saken i møtet den 27.11.12 og fra protokollen heter det blant annet:

SAK 50/12 ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN V/RÅDMANNEN

Behandling i kontrollutvalget 27.11.12:

Punkt 2 – spørsmålet om oppfølging av rapporten om økonomisk sosialhjelp ble behandlet først. Leder av NAV Merethe Haftorsen og rådmannen orienterte. Rådmannen sin tiltaksliste på 19 punkter fra mai 2012 var oppdatert og ble delt ut. Deretter ble tiltakslisten redegjort for punkt for punkt. Både NAV leder og rådmannen hadde tro på at tiltakene som var igangsatt ville gi positive resultater.

.....

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.11.12:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Sekretariatets vurderinger:

Sekretariatet har etter henvendelse til administrasjonen mottatt rådmannen status for oppfølging av tiltak pr. 30.04.13. Rådmannen går her gjennom de 19 punktene som var revisor sine anbefalinger og viser til status pr. i dag for den enkelte anbefaling. Det er tatt stilling til alle punktene, der det enten er iverksatt tiltak eller pågår prosesser for å iverksette tiltak.

For å kunne sammenligne handlingsplanen fra våren 2012 og våren 2013 har sekretariatet tilføyd status fra 2012 planen.

Kontrollutvalget vil få en muntlig orientering på møtet om det pågående arbeidet med utgangspunkt i den vedlagte handlingsplanen.

Kontrollutvalget må vurdere om de vil kommentere spesielle tiltak som er iverksatt eller til noen av prosessene som pågår.

SEKRETARIATS FORSLAG TIL VEDTAK OG INNSTILLING TIL BYSTYRET:

Haugesund bystyre tar administrasjonens oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Økonomisk sosialhjelp» til etterretning/med disse tilføyelsene:

Aksdal, 30.04.13



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

Oppfølging etter forvaltningsrevisjon sosialtjenesten

Haugaland
Kontrollutvalgsssekretariat IKS

Mottatt dato: 29.04.13

Journalført: 13/159/09h

Arkivkode: 216

(---) = Våren 2012

	Revisjonen anbefaler at Haugesund kommune vurderer:	Forslag til tiltak:	Ansvarlig:	Frist:
1	Hvordan sosialtjenesten kan sikres fullstendig informasjon som grunnlag for å utarbeide realistiske resultatprognoser	1. Kvalitetssikre at tilgjengelig informasjon legges til grunn for prognosetapportering 2. Ny rutine etablert, og internoverføringer iverksatt ved årets begynnelse	NAV leder	Er iverksatt (Er iverksatt)
2	Om det bør utarbeides mer konkrete retningslinjer for budsjettjusteringer i løpet av året	Prosess pågår.	Rådmann	Pågår (Snarest)
3	Om sosialtjenesten har tilstrekkelig kapasitet og ressurser til å utføre alle pålagte oppgaver	Ble vurdert i budsjett- og økonomiplan 2013-2016 NAV sosialtjenesten har fått to nye stillinger fra	Rådmann	Gjennomført (Høsten 2012)

VEDLEGG SAK 17/13

	01.05.2013			
4	Om organiseringen av oppfølgingsarbeidet overfor langtidsmottakere av økonomisk sosialhjelp er hensiktsmessig	1. NAV Haugesund er i prosess med å vri ressurser mot arbeidsretting. Dette er en kontinuerlig prosess der vi alltid søker å finne bedre og mer effektive metoder for arbeidsrettet brukeroppfølgning. 2. Tettere oppfølging blir vurdert, og må ses i sammenheng med personellkapasitet. Vil bli vurdert i forbindelse med budsjett- og økonomiplan 2013-2016.	NAV leder Jf. pkt 3	Prosess pågår (Høsten 2012)
5	Om det er etablert en oppgave-fordeling i sosialtjenesten som på best mulig måte utnytter den samlede kompetansen i enheten, med særlig fokus på oppgaver knyttet til forvaltningsavtaler.	1. Kontinuerlig prosess pågår 2. Revisjon av samarbeidsavtale mellom stat/kommune, herunder oppgavefordeling.	NAV leder Rådmann	Prosess pågår Ferdig (Høsten 2012)

6	Hvordan samarbeidet internt i kommunen særlig med rusomsorgen og psykiatritjenestene, for eksempel gjennom bruk av individuelle planer kan forbedres og videreutvikles	1. Styrke fokus og kompetanse på IP 2. Samarbeidsråd rus/psykiatri er etablert 3. Felles fagteam rus/psykiatri er etablert	Enhetsleder NAV Helse Barnevern Koordinerende enhet/Bestillerkontoret	Kontinuerlig prosess <i>(Kontinuerlig prosess)</i>
7	Hvordan brukerne kan sikres et forsvarlig botilbud samtidig som utgiftene til midlertidig botilbud kan reduseres	1. Oppfølging av vedtatt Bolig sosial handlingsplan 2. Vurderes i forbindelse med budsjett- og økonomiplan 2013-2016	Rådmann	Prosess pågår <i>(Høsten 2012)</i>
8	I større grad å ta i bruk kartlegging av avstand til arbeidslivet og arbeidsevnevurdering, jfr. § 14 a.	Det pågår allerede prosesser med arbeidsretting i hht sentrale føringer, og lokale administrative og politiske vedtak Det er iverksatt et prosjekt der veilederne skal finne	NAV leder NAV leder	Pågår <i>(Pågår)</i> Iverksatt

		3 personer hver som de jobber med etter standard for arbeidsrettet brukeroppfølgning. De jobber sammen i grupper for å i større grad kunne se muligheter for arbeidsrettet aktivitet for den enkelte.		april 2013
--	--	---	--	------------

9	Å styrke bruken av aktivitetsplan for å bistå personer med å komme raskere i arbeid (etter § 14 a i NAV-loven).	Det pågår allerede prosesser med arbeidsretting i hht sentrale føringer, og lokale administrative og politiske vedtak	NAV leder	Pågår (Pågår)
10	Om det er tilstrekkelig kommunikasjon og samordning mellom sosialtjenesten og ulike offentlige innkrevere når det gjelder fastsettelse av påleggstrekk og andre økonomiske inngrep overfor enkeltpersoner.	Rådmannen vil sette fokus på at samordning skjer i hht gjeldende lovverk. Dette blir ivare tatt av 2 økonomiske rådgivere med spesialkompetanse ved kontoret.	NAV leder	Kontinuerlig prosess (2012)
11	Utvikler et bredere spekter av virkemidler for å bidra til at brukere av økonomisk sosialhjelp blir helt eller delvis uavhengige av økonomisk sosialhjelp, og særlig vurderer nye/andre aktivitetstiltak for langtidsmottakere som ikke kvalifiserer for dagens tilbud.	Prosess pågår med etablering av nye tiltak, jf sak om tiltak for å redusere unge sosialhjelpsmottakere. Sak 12/17 i Helse- og Omsorgsstyret UngJobb iverksatt Pedalen iverksatt	NAV leder Rådmann	Prosess pågår (2012)
12	I hvilken grad sosialtjenesten har tilgang til nødvendig og kvalitetssikret styringsinformasjon	Vurderes å være ivare tatt i tilstrekkelig grad		

13	I større grad å utnytte mulighetene til å sette vilkår for tildeling av økonomisk stønad	Viser til sak 12/17 i Helse- og omsorgsstyret: Tiltak for å redusere unge sosialhjelpsmottakere. Det bør jobbes fram tilbud om lavterskel tiltak for å få brukerne i aktivitet og for å kunne stille krav om aktivitet før utbetaling av økonomisk sosialhjelp for alle aldersgrupper (ikke bare de unge). De forskjellige enhetene i kommunen bør forplikte seg til å stille tiltaksplasser til rådighet.	NAV leder	Iverksatt Prosess pågår <i>(Prosess pågår)</i>
14	I hvilken grad det er mulig og ønskelig å konkretisere målsettinger for oppfølgingsarbeidet ved NAV.	Målsetting satt i sak 12/17, jf pkt over	NAV leder	Iverksatt <i>(Iverksatt)</i>
15	Hvordan samarbeidet med det private næringsliv om praksisplasser, kan gjøres mer systematisk og målrettet	Arbeidsretting og praksisplasser settes i system og gis høy prioritet. Kontinuerlig prosess.	NAV leder	Pågår <i>(Snarest)</i>
16	Behovet for fora der saksbehandlere kan drøfte komplekse saker og avklaringer av hvordan taushetsbelagt informasjon skal håndteres i møter	Fora for drøfting finnes i dag, men vil bli evaluert sammen med ansatte og juridisk rådgiver hos rådmannen.	NAV leder	Prosess pågår <i>(Snarest)</i>

17	Mulighetene for å ta i bruk elektronisk dokumenthåndtering i fagsystemet Velferd.	Forhandlinger med leverandør pågår, og elektronisk dokumenthåndtering vil bli tatt i bruk	NAV leder	Pågår	(Høsten 2012)

18	I hvilken grad dokumentasjon (innspill) fra enheten skal følge rådmannens budsjettforslag til formannskapet og bystyret.	Blir ivare tatt i dagens rutiner	Rådmannen	
19	Om det er behov for å styrke informasjonen til publikum om sosialtjenestens ansvarsområder og innbyggernes rettigheter	1. Sikre god og oppdatert informasjon gjennom kommunens hjemmesider 2. Tjenesten vil bli bedt om å vurdere behovet for bedre informasjon til brukerne	NAV leder	Pågår (Høsten 2012)

Haugesund, 29.04.13

Odd Henry Dahle
Rådmann

30.04.13/ sih