

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Dato: tirsdag 28. januar 2014
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.

SAKLISTE:

03/14 Godkjenning av protokoll fra møte 15.01.14

04/14 Referat- og orienteringssaker 28.01.14

05/14 Kontrollutvalget sin årsmelding 2013

06/14 Utkast til prosjektmandat – «Psykisk helsearbeid for barn og unge»

07/14 Selskapskontroll med forvaltningsrevisjon - Filmkraft AS

Eventuelt

Aksdal, 21.01.14

Torleif Lothe (sign.)
Leder



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

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

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	28.01.14	03/14

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 15.01.14

Saksvedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 15.01.14

Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 15.01.14 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 15.01.14 godkjennes.

Aksdal, 21.01.14



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Onsdag **15. januar 2014** ble det avholdt ekstraordinært møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Torleif Lothe.

MØTESTED:	Haugesund Rådhus, søndre komitèrom
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 08.00 – 09.15
MØTENDE MEDLEMMER:	Torleif Lothe (V), Dagfinn Våge (H), Johannes Vikse (PP) og Mariann Iren Aksdal (Ap)
FORFALL:	Marit Bjørnstad (SV), Bjarte Myklebust (Krf)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Svein G. Thorvaldsen (Frp), Lise Haukås (SV)
FORFALL VARAMEDLEM:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgsssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Ingen
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 01/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL 13.12.13

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 13.12.13 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 15.01.14:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 15.01.14:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 13.12.13 godkjennes.

SAK 02/14 VALG AV TILBYDER I ANBUDSKONKURRANSE – GRANSKNING AV UNI-K AS

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg innstiller på at oppdraget med granskning av Uni-K AS tildeles:.....

Øvrige tilbydere tilskrives med beskjed om at oppdraget er tildelt.

Behandling i kontrollutvalget 15.01.14:

Leder orienterte. Det var kommet inn 3 tilbud innen fristen. De ulike tilbudene var skjematisk beskrevet som vedlegg i saken.

Utvalget bestemte at tilbudet fra PwC var så mye høyere i pris at det ble utelukket fra videre drøftinger.

Utvalget drøftet tilbudene fra Adv. Selmer og KPMG, spesielt med fokus på avgrensninger, og herunder sikring av elektroniske spor. Leveringstidspunkt ble også vektlagt i drøftingene.

Ved prøveavstemning fikk Adv. Selmer 3 stemmer og KPMG 3 stemmer.

Ved endelig avstemming fikk KPMG 4 stemmer og Adv. Selmer 2 stemmer (Haukås og Våge).

KPMG ble med dette tildelt oppdraget.

Vedtatt i kontrollutvalget 15.01.14:

Haugesund kontrollutvalg tildeler oppdraget med granskning av Uni-K AS til: KPMG AS, i henhold til tilbudet av 10.01.14.

Øvrige tilbydere tilskrives med beskjed om at oppdraget er tildelt.

Kommende møter:

28.01.14, kl. 08.00

Foreløpige saker: årsmelding for kontrollutvalget, prosjektplan «Psykisk helsearbeid for barn og unge,

18.03.13, kl. 08.00

Foreløpige saker: rapport om sykefravær,

Haugesund/Aksdal, 15.01.14

Torleif Lothe
Kontrollutvalgsleder



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	28.01.14	04/14
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 28.01.14**Saksvedlegg:**

1. Statusrapport pr. januar 2014
2. Oppfølgingslister for formannskapet – oppdatert pr. 21.01.14
3. Oppfølgingslister for bystyret – ikke mottatt oppdaterte lister
4. Anskaffelsesprotokoll – granskning av Uni-K, sak 2013/8748

Orienteringer:

Orientering om det pågående revisjonsarbeidet v/regnskapsrevisor

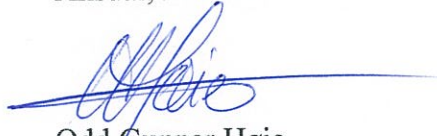
Saksorientering:

Sakene blir lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsakene 1 – 4 og revisor sin redegjørelse blir tatt til orientering.

Aksdal, 21.01.14



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær



Kontrollutvalget i Haugesund

Statusoversikt januar 2014

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Kommunens håndtering av sykefravær	27.08.13	290 timer	Under utarbeidelse	Mars 2014	
Psykisk helsearbeid for barn og unge		295 timer	Prosjektplan er ferdig	Medio juni 2014	Utsettes?
Selskapskontroller					
Andre saker					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet av/dato	Planlagt oppfølg.	Merknader
Boligforvaltning i Haugesund kommune	30.10.12	11.06.13/ 27.08.13	BST 16.10.13	Innen 6 mnd. (06.05.14)	320 timer
Selskapskontroller					
Arbeidsmarkedsbedriftene	29.01.13	22.10.13	BST 11.12.13	Granskning pågår	230 timer
Andre saker					

Avsluttede prosjekter i 2013

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet av/dato	Fulgt opp	Merknader
Økonomisk sosialhjelp	15.03.12	29.05.12	BST 19.09.12 og 29.05.13	07.05.13 og 26.11.13	
Selskapskontroller					
Andre saker					

Dato: 21.01.2014
Saksnr: 2010/5803
Løpenr: 3024/2014
Arkivkode:

Saksbehandler:
Tore Haaland
Tlf: 52743035

ADMINISTRASJONENS OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK - FORMANNSKAPET

Følgende rutiner gjelder for restanselister:

1. Alle saker i møte listeføres kronologisk.
2. Listen gjennomgås i rådmannens ledergruppe påfølgende dag for fordeling av arbeidsoppgaver.
3. Listen presenteres for det respektive utvalget som referatsak som hovedregel i første påfølgende møte, d.v.s. at formannskapet/bystyret får listen til orientering/behandling i hvert møte.
4. Listen er ikke å likestille med protokoll, men oppfølgingsvedtak, utsettelse og lignende som innebærer at saken skal tilbake til politisk behandling noteres.
5. Saker hvor det ikke er registrert at saken skal tilbake til politisk behandling registreres som "Avsluttet".
6. Saker som er registrert som "Avsluttet" følger listen til første påfølgende møte, og tas deretter ut av listen dersom det i utvalget ikke korrigeres for dette.
7. Alle saker forblir på listen frem til de er registrert som "Avsluttet".
8. Listen journalføres og arkiveres i kommunens post- og journalsystem på en slik måte at det er mulig å gå tilbake i eldre lister

Vedlagt oversendes status etter formannskapsmøte 15.01.14.

Rådmann

Odd Henry Dahle

Tore Haaland

Vedlegg:
Restanseliste pr. 15.01.14

Oppfølgingsliste formannskapssaker.

RS – Referatsaker - PS – Politiske saker til behandling - UK – Saker utenom kartet

Møtedato	Utv. Saksnr.	Sakstittel (tema kan være mange i en og samme sak)	Kommentar	Status
15.1.14	RS 14/1	Høring – forslag til læreplan i byggrifterfaget – nytt fag Tatt til etterretning	Utsatt til neste møte	
15.1.14	RS 14/2	Alminnelig høring - forslag til endringer i brann- og eksplosjonsvernloven, tollloven og straffeloven 2005 Tatt til etterretning		Avsluttet
15.1.14	RS 14/3	Høring: Forslag til endring i forskrift om arbeidsavklaringspenger § 2 - om maksimal stønadperiode Tatt til etterretning		Avsluttet
15.1.14	RS 14/4	Høring - Rapport fra arbeidsgruppe som har vurdert brann- og redningsvesenets organisering og ressursbruk Tilbake til formannskapet som sak	Tilbake til formannskapet	
15.1.14	RS 14/5	Møte i Samarbeidsrådet Tatt til etterretning		Avsluttet
15.1.14	RS 14/6	Orientering om endringer i lov av 15. juni 2001 nr. 70 om fastsejning og endring i kommune- og fylkesgrenser (inndelingslova)		Avsluttet

Besøksadresse
Rådhusgaten 66
Postadresse
Postboks 2160
5504 Haugesund

Sentralbord
52743000
Telefaks

Bankgiro
3240.07.22020
Organisasjonsnr
944 073 787

E-postadresse
postmottak@haugesund.kommune.no

Møtedato	Utv. Saksnr.	Sakstittel (tema kan være mange i en og samme sak)	Kommentar	Status
15.1.14	RS 14/7	Tatt til etterretning Administrasjonens oppfølging av politiske vedtak - formannskapet		Avsluttet
15.1.14	PS 14/2	Tatt til etterretning Protokoll fra møte i formannskapet 11. og 13. desember		Avsluttet
15.1.14	PS 14/3	Vedtatt Delegering av myndighet - klagesaker	Saken går til bystyret	
15.1.14	PS 14/4	Vedtatt. Saken går til bystyret Høring - innstilling fra utvalget som har vurdert ny organisasjonsstruktur for Film & Kino og Norsk Kino- og Filmfond	Refereres for oppvekststyret og helse- og omsorgsstyret før behandling i bystyret	Avsluttet
15.1.14	RS	Vedtatt Skatteinntekter til Haugesund kommune desember 2013		Avsluttet
15.1.14	PS 14/5	Tatt til etterretning Støtte til barne- og ungdomstiltak i større bysamfunn 2014		Avsluttet
15.1.14	UK	Vedtatt Grunnlovjubileet.		Avsluttet
15.1.14	UK	Ordføreren orienterte Riksteaterforestilling «Folkestyre 2014»		Avsluttet

Møtedato	Utv. Saksnr.	Sakstittel (tema kan være mange i en og samme sak)	Kommentar	Status
15.1.14	UK	Varaordføreren orienterte		
15.1.14	UK	Topplederforum		Avsluttet
15.1.14	UK	Rådmannen orienterte. Lyskrysset v/Haugebanen. Diverse vegtrafikksaker, herunder bompenger.		Avsluttet
15.1.14	UK	Ordføreren orienterte Solamøtet		Avsluttet
15.1.14	UK	Ordføreren orienterte. Nettbasert universitet. Seminar Tilbakemelding om dette er noe å gå videre med. Politidistrikter		Avsluttet
15.1.14	UK	Ordføreren orienterte Breidablik		Avsluttet
15.1.14	UK	Rådmannen svarte på spørsmål Brøyting Djupadalen		Avsluttet
15.1.14	UK	Ass rådmann svarte på spørsmål Høgskolen.		Avsluttet
15.1.14	UK	Ordføreren orienterte. Rektor inviteres til dialog Journalføring folkevalgte.		Avsluttet
15.1.14	UK	Komm.dir. Tore Haaland orienterte Eiendomskjøp – Kultureiendom		Avsluttet
		Daglig leder Haugesund		

Møtedato	Utv. Saksnr.	Sakstittel (tema kan være mange i en og samme sak)	Kommentar	Status
		Kultureiendom orienterte. Saken ble diskutert. Tilbake til formannskapet med melding om status fra Haugesund kultureiendom		
15.1.14	UK	Elevsak Orientering om saken i lukket møte i neste møte		Avsluttet
15.1.14		Parkeringsvedtektene i Haugesund kommune. Frikjøp. Ass. rådmann orienterte		Avsluttet
11.12.13	UK	Månedlig fakturering komm. Avgifter. Ordføreren orienterte	Fremmes egen sak	
13.11.13	PS 13/148	Budsjett 2014 og økonomiplan 2014 til 2017 Saken går til bystyret	Saken går til bystyret Sak tilbake til formannskapet om månedlig fakturering kommunale avgifter. Orientering om status Kommune- gården i formannskapets møte 4.12.13	
6.11.13	UK	Bruk av tjenestebiler Innbjø orienterte. og fremmet forslag til reglement	Sak reglement for bruk av tjenestebiler fremmes for personalpolitisk	
6.11.13	UK	Lyskryss Haugevegen.	Kommer tilbake saken i neste møte	

Møtedato	Utv. Saksnr.	Sakstittel (tema kan være mange i en og samme sak)	Kommentar	Status
		Astrid Furumo tok opp saken		
21.8.13	PS 13/95	Beredskapsplan - plan for kommunal kriseledelse Vedtatt	Kartlegge sikkerheten for utsatte saksbehandlere	
	RS 13/60	Høring - endringer i eForvaltningsforskriften Tilbake til formannskapet	Sak tilbake til formannskapet	
19.06.13	UK	Spannavegen/Porshaugen Repr. Furumo ber om at dette blir tatt opp med plan	Initiativ til møte med vegvesenet for å diskutere flere trafikkfarlige punkter	
05.06.13	UK	Kontrollutvalget og HIM. Ordføreren orienterte. Invitere til eiermøte med HIM til høsten. Andre møte i formannskapet til høsten	Tilbake til formannskapet	
29.05.13	PS 13/76	Eventuell bruk av utbyggingsavtaler mellom Haugesund kommune og private utbyggere Saken utsatt	Saken utsatt/tilbake til formannskapet første møte etter sommeren.	
08.05.13	UK	Status eiendommer til salg Orientering i neste møte	Orientering om eiendomssalg til neste møte	

Møtedato	Utv. Saksnr.	Sakstittel (tema kan være mange i en og samme sak)	Kommentar	Status
17.04.13	RS 13/30	Høring - reiselivsstrategi i Rogaland Tatt til etterretning	Sak til formannskapet	
17.04.13	UK	Kaigt – stopp- og parkeringsforbud. Ass. rådmann svarte på spørsmål fra Arne Sjørven	Saken følges opp	
03.04.13	UK	Hårfagerittet. Ass. rådmann orienterte	Sak tilbake med belysning av ulike tema og hvor pris på de ulike traseene tas med	
13.03.13	RS 13/20	Høring - NOU 2013: 1 Det livssyns åpne samfunn Sak til formannskapet	Sak til formannskapet. Åpent møte/høring med de forskjellige gruppene	
13.03.13	RS 13/21	Rasismefri Sone Sak til formannskapet	Sak til formannskapet	
13.03.13	UK	Området rundt Haraldshaugen. Ordføreren orienterte. Sak til formannskapet	Sak til formannskapet	
23.1.13	PS 13/14	Haugesund Kultureiendom AS - orientering om selskapets virksomhet og rammebetingelser Vedtatt. Saken går til bystyret. Egen sak om delegering m.h.t. de økonomiske konsekvensene for bykassen.	Saken går til bystyret Egen sak om delegering m.h.t. de økonomiske konsekvensene for bykassen.	

Møtedato	Utv. Saksnr.	Sakstittel (tema kan være mange i en og samme sak)	Kommentar	Status
14.11.12	RS 12/104	Høringsbrev og høringsnotat	Sak tilbake til formannskapet	
7.11.12	PS 12/135	Ny ordning for klinisk veterinæravakt i kommunene-tilslutning Vedtatt	Trukket av rådmannen i påvente av anbudsprosess.	
22.8.12	RS 12/70	Offentlig høring av forslag til endringer i inndelingsloven	Forslag til høring sendes formannskapet	
22.8.12	UK	Busstilbud Ordføreren orienterte. Idedugnad kollektivtilbud.	Administrasjonen følger opp saken.	
22.8.12	UK	Vedlikehold åpne byrom. Befaring til utvalgte institusjoner / områder	Befaring følges opp	
20.6.12	UK	Eierskap i AS og IKS. Innspill fra AP. Saksbehandles for formannskapet	Tilbake til formannskapet.	
11.4.12	RS 12/44	FRIFO - nytt Tatt til etterretning	Tilbake til formannskapet med status og orientering	
11.4.12	UK	Kredittregelverket – inngangsbillett ungdom og	Sak tilbake til formannskapet	

Møtedato	Utv. Saksnr.	Sakstittel (tema kan være mange i en og samme sak)	Kommentar	Status
		boligmarkedet.		
		Ordføreren orienterte om en henvendelse til rådmannen. Sak tilbake til formannskapet		
28.3.12	UK	Flytting telefonboks – toalett i Nygata. Egen sak toalett	Egen sak flytting toalett	
24.8.11	PS 11/104	Protokoll fra møte i formannskapet 22. juni 2011 Vedtatt	Kriterier i anbud. Tas opp i forbindelse med revidering av innkjøpsreglementet. Evt. i forvaltningsrevisjon.	
24.8.11	UK	Henvendelse om vannmålere. Ordføreren orienterte. Se på løsninger for eksempelvis 4-mannsboliger med bare en måler.	Notat med mulige løsninger tilbake til formannskapet	
30.3.11	UK	Brukerplan rus/psykiatri. Orientering ved Sverre Nesvåg	Politisk oppfølgingssak hvordan en griper fatt i problemene	Under behandling
26.1.11	UK	Haugalandsmuseene Sven Olsen orienterte. Jfr notat lagt ut på formannskapeis bord.	Det fremmes sak for formannskapet	
26.5.10	RS 10/70	Samordning av tjenester for barn og unge	Sak til formannskapet	

Møtedato	Utv. Saksnr.	Sakstittel (tema kan være mange i en og samme sak)	Kommentar	Status
		Sak forelegges formannskapet		
14.4.10	UK	Forsøpling i byen. Rådmanne bes se på om det er mulig med ekstraordinær innsats for å rydde. Flere søppelbeholdere må settes opp	Det fremmes egen sak for formannskapet om problemstillingen. Behandles i parkplan	

Protokoll for anskaffelser mellom 100 000 og 500 000 kr. eks. mva.

Sak 2013/8748 - Granskning av Uni-K AS

1.1 Virksomhetens navn

*Haugesund kommune
v/kontrollutvalgssekretariatet*

1.2 Protokollførers navn

Odd Gunnar Høie

1.3 Kort beskrivelse av hva som skal anskaffes

*Granskningstjenester for granskning av Uni-K AS*1.4 Anslått verdi på kontrakten¹*Maksimalt 500 000,- kr.*1.5 Hvilke tiltak gjennomføres for å sikre reell konkurranse om kontrakten,² og navn på leverandør(er) som har levert tilbud*Fire aktuelle leverandører har henvendt seg til sekretariatet. Ved internett søk har vi fått listet opp flere aktører på området. Det blir laget en liste på totalt 6 aktuelle tilbydere. Fire av disse blir valgt ut og får tilsendt tilbudsinnbydelsen pr. e-post.*

1.6 Hvis det ikke skal gjennomføres konkurranse om kontrakten, angi en konkret begrunnelse

1.7 Hvis relevant, begrunnelse for hvorfor leverandører som har skatte- og avgiftsrestanser fikk anledning til å delta i konkurransen

1.8 Kort begrunnelse for valg av leverandør og kontraktsverdi

KPMG ble valgt som leverandør fordi utvalget mente ut fra en samlet vurdering av pris og leveringstid at KPMG var det beste av de 3 innkomne tilbudene.

1.9 Hvis relevant, andre vesentlige forhold og viktige beslutninger som er av betydning for konkurransen

1.10 Dato og protokollførers signatur

*Aksdal 15.01.14 -*¹ Kontraktens anslåtte verdi skal vurderes i begynnelsen av anskaffelsesprosessen.² For eksempel kunngjøring, annonse eller navn på leverandører som er blitt invitert til å gi tilbud.

19.12.13 – tilbudsinnbydelse dokumentet godkjent av innkjøpsansvarlig i Haugesund kommune og leder av kontrollutvalget i Haugesund. Utvalgsleder har godkjent hvilke firma skulle få tilsendt tilbudsinnbydelse.

20.12.13 – tilbudsinnbydelse m/vedlegg sendt pr. e-post til 4 aktuelle firma – Adv. Selmer, KPMG, PwC og EY. Innleveringsfrist satt til 10.01.14, kl. 12.00.

06.01.14 – tlf. fra PwC som ønsket avklaringer vedr. mandatet.

07.01.14 – e-post fra EY og PwC med spørsmål om reiseutgifter og avklaring av mandat mm. Sendt svar til EY vedr. totalpris og reiseutgifter.

08.01.14 – e-post fra EY med informasjon om at de trekker seg som tilbyder. Skriv med presiseringer sendt alle tilbyderne.

10.01.14 – mottatt tilbud fra følgende firmaer:

Adv. Selmer DA	ca kl. 10.00
KPMG	ca kl. 11.00
PwC	ca kl. 11.30

Åpning av tilbud 10.01.14, kl. 13.00:

Til stede:


Odd Gunnar Høie


Toril Hallsjø

Samtlige tilbydere oppfyller kvalifikasjonskravene og har levert følgende dokumentasjon:

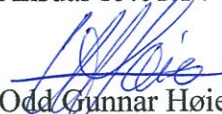
- Skatteattest
- Attest på betalt merverdiavgift
- HMS egenerklæring
- Referanser
- Egenerklæring av uavhengighet

Pristilbudene er som følger:

	KPMG	PwC	Adv. Selmer
Pris:	360 000	489 000	310 000

15.01.14 – møte i Haugesund kontrollutvalg. Utvalget tildelte oppdraget til KPMG AS i sak 02/14 (jfr. Protokoll fra møte). Leveringstidspunkt og pris var avgjørende faktorer for valget.

Aksdal 15.01.14


Odd Gunnar Høie

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	28.01.14	05/14

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALGET 2013

Saksvedlegg: forslag til årsmelding for kontrollutvalgets virksomhet i 2013

Saksorientering:

Etter kommunelovens § 77 nr 6 skal ”kontrollutvalget rapportere reultatene av sitt arbeid til kommunestyret eller fylkestinger”

Vedlagt følger utkast til årsmelding for kontrollutvalgets virksomhet i 2013.

Årsmeldingen oppsummerer aktiviteten til utvalget i 2013 og gir et sammendrag av de hovedsaker som er behandlet av utvalget igjennom året samt en fullstendig oversikt over saker til behandling/orientering.

Årsmeldingen oversendes bystyret til orientering.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL INNSTILLING:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2013 godkjennes.

Årsmeldingen legges frem for bystyret til orientering.

Aksdal, 21.01.14



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

KONTROLLUTVALGET I HAUGESUND



Foto: Helge Å. Berland

ÅRSMELDING 2013

1. INNLEDNING

Kommunelovens kapittel 12 omhandler **internt** tilsyn og kontroll. Det er kommunestyret selv som har det øverste tilsynet med den kommunale forvaltningen (§ 76), men kommunestyret velger et kontrollutvalg til å forestå det løpende tilsynet (§ 77). Kontrollutvalget er således et obligatorisk politisk oppnevnt organ med oppgaver knyttet til tilsyn og kontroll, jfr. Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner.

2. UTVALGETS MEDLEMMER

Bystyret i Haugesund har valgt følgende medlemmer til kontrollutvalget:

Perioden 2011-2015:

Faste medlemmer:

Torleif Lothe(V) – leder
Johannes Vikse (PP) – nestleder
Dagfinn Våge (H)
Mariann Iren Aksdal (AP)
Solmøy Saltveit (FrP) (innvilget fritak fra 04.12.13)
Bjarte Myklebust (KrF)
Marit Bjørnstad (SV)

Vararepresentant:

Ruth Vihovde Vestvik (V)
Willy Briggar Larsen (PP)
Torill Hagland (H)
Jan Inge Klakegg (AP)
Svein G. Thorvaldsen (FrP)
Mariann Kjær Eikje (KrF)
Lise Haukås (SV)

Mariann Iren Aksdal er medlem av bystyret i perioden 2011-2015. Leder og nestleder i kontrollutvalget har møte- og talerett i bystyret når utvalget sine saker blir behandlet.

Ordføreren har møte- og talerett i utvalget. Rådmannen har ikke møterett, men kan innkalles av utvalget.

Torleif Lothe og Mariann Aksdal deltok på Kontrollutvalgskonferansen i regi av Norges kommunerevisorforbund på Gardermoen 6. - 7. februar 2013. Torleif Lothe og Mariann Aksdal deltok også på konferansen til Forum for kontroll og tilsyn 5. – 6. juni 2013 på Gardermoen. Marit Bjørnstad deltok på konferansen for kontrollutvalg i Rogaland, som ble arrangert i Sandnes 7. november 2013.

3. KONTROLLUTVALGETS MØTEAKTIVITET I 2013

Kontrollutvalget har avholdt **9** møter hvorav et ekstraordinært, fordelt på fire møter på våren og fem møter på høsten. Utvalget har hatt **44** saker til behandling, hvorav 8 saker er videresendt til bystyret. Fullstendig oversikt over saker forelagt kontrollutvalget ligger som vedlegg til årsmeldingen.

Kontrollutvalgets møter har vært holdt for åpne dører, noe som lovpålagt for alle kontrollutvalg fra og med 01.07.13.

Møter holdes på Nordre komiterom på Haugesund Rådhus. Møtene kunngjøres i felles-annonsering av åpne kommunale møter i Haugesund kommune. Sakspapirer til utvalgets møter legges dessuten ut for offentligheten på servicesenteret, folkebibliotek og kommunens nettsider, samt sekretariatet sine hjemmesider.

4. KONTROLLUTVALGETS HOVEDOPPGAVER

Kontrollutvalget har oppgaver knyttet til tilsyn og kontroll gjennom å føre tilsyn med forvaltningen, regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

4.1 TILSYN MED FORVALTNINGEN

Tilsyn med forvaltningen er gjennomført ved at utvalget har fått orienteringer fra rådmannen om spørsmål og saker utvalget har tatt opp.

Følgende personer fra administrasjonen har vært invitert til kontrollutvalgets møter for å orientere:

29.01.13: rådmann Odd Henry Dahle

26.02.13: rådmann Odd Henry Dahle

07.05.13: rådmann Odd Henry Dahle, økonomisjef Jo Inge Hagland, regnskapssjef Mari Rønnevik, rådgiver Knut Henrik Hansen, økonomisjef i KUF Atle Myklebust, NAV leder Merethe Haftorsen

18.06.13: ass. rådmann Stål A. Alfredsen, styreleder Geir Worum, nestleder Siri Klokkestuen, styremedlem Jo Inge Hagland og Toril Steinsvik, samt daglig leder Gro Staveland fra HIM IKS

27.08.13: ass. rådmann Stål A. Alfredsen, seksjonsansvarlig John Arne Ulland, rådgiver Alice Veia, bygg- og vedlikeholdssjef Heine Skogland

26.11.13: rådmann Odd Henry Dahle, NAV-leder Merethe Haftorsen, kommunaldirektør Sissel Hynne

13.12.13: rådmann Odd Henry Dahle og ordfører Petter Steen

Utvalget har tatt opp: restanselister for saker fra formannskapet og bystyret, oppfølging av rapporten om økonomisk sosialhjelp, oppfølging av gjennomført selskapskontroll i HIM, evaluert utvalget sitt arbeid, utvalget har gitt uttale til kommunen og KUF sitt regnskap, blitt orientert om rådmannen sitt budsjettforslag, behandlet budsjettet for kontroll og tilsyn for 2014, behandlet rapport om Boligforvaltning og om Arbeidsmarkedsbedriftene.

Utvalget er blant annet blitt orientert om statlige tilsyn, budsjettvedtak, økonomiplaner, KOSTRA-tall, kostnadene ved opparbeidelse av ny lekeplass på Bytunet.

4.2 REGNSKAPSREVISJON

Kontrollutvalget skal påse at kommunens og kommunale foretaks årsregnskap blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal også holde seg orientert om revisjonsarbeidet og påse at det foregår i samsvar med lov og forskrift, god kommunal revisjonsskikk og kontrollutvalgets instruks. Kontrollutvalget behandlet kommunens og Haugesund Kultur & Festivalutvikling KF sitt regnskap for 2012 og gav uttalelse til regnskapene.

Utvalget påpekte når det gjaldt kommunens regnskap og netto driftsresultat at:

Utvalget deler rådmannen sin bekymring over det svake økonomiske resultatet i 2012.

Når det gjaldt Kultur og festivalutvikling KF sitt regnskap ble følgende bemerket av utvalget:

Kontrollutvalget uttrykker tilfredshet med at det økonomiske resultatet til KUF viser en bedring fra i fjor, og ønsker å gi honnør til styret i KUF for dette.

Kontrollutvalget har behandlet skatteregnskapet for 2012 som orienteringssak.

4.3 FORVALTNINGSREVISJON

Kontrollutvalget skal påse at det årlig blir gjennomført forvaltningsrevisjon av den kommunale virksomheten. Forvaltningsrevisjon skjer etter bystyrets vedtatte plan for forvaltningsrevisjon.

Ny plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2012-2015 ble vedtatt av bystyret høsten 2012.

Kontrollutvalget har i 2013 behandlet en forvaltningsrevisjonsrapport. Den omhandlet Boligforvaltningen. Rapporten ble utarbeidet av revisjonsfirmaet Deloitte AS, og revisjonen kom med 11 anbefalinger til kommunen. Det revisjonen anbefalte var blant annet at rutiner og prosedyrer burde forbedres, at ansvaret for kommunale boliger burde koordineres på en bedre måte og en bedre avklaring av ansvarsområder.

Rapporten er behandlet av bystyret på møte 16.10.13. Kontrollutvalget vil følge opp at bystyrets vedtak i forbindelse med behandlingen av revisjonsrapporten blir gjennomført i administrasjonen, og har bedt om en oppfølging innen 6 måneder.

4.4 SELSKAPSKONTROLL

Kontrollutvalget er pålagt å påse at det blir ført kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper som er heleide av kommunen eller sammen med andre kommuner/fylkeskommuner.

Ny plan for selskapskontroll for perioden 2012-2015 ble vedtatt av bystyret høsten 2012.

Selskapskontrollen av Haugaland Interkommunale Miljøverk IKS som ble gjennomført i 2011 ble fulgt opp i 2012 og igjen fulgt opp i 2013 med blant annet orientering fra styret i HIM på ett av møtene.

Utvalget har i 2013 gjennomført en selskapskontroll. Rapport etter kontrollen av Arbeidsmarkedsbedriftene ble utarbeidet av Deloitte AS og behandlet av utvalget høsten 2013. Bystyret behandlet rapporten i møte 11.12.13 og gjorde vedtak om at det skulle gjennomføres en granskning av Uni-K AS.

Utvalget behandlet bystyret sitt vedtak om å iverksette granskning av Uni-K på et ekstraordinært møte i 13.12.13. Utvalget har igangsatt anbudskonkurranse for å tildele oppdraget med granskningen. Det arbeides videre med denne saken i 2014.

4.5 TILSYN MED REVISJONEN

Tilsyn med revisjonen blir gjennomført ved gjennomgang av revisjonens planer og rapporter. Utvalget innhenter hvert år uavhengighetserklæring fra ansvarlig revisor i Deloitte AS.

Kontrollutvalget gjennomførte i 2011 en anbudskonkurranse for revisjonstjenester for perioden 2012-2015. Revisjonsselskapet Deloitte AS vant konkurransen og det ble inngått ny avtale for perioden 2012-2015 med opsjon til å forlenge med 1 år.

4.6 SEKRETARIAT

Sekretariats tjenestene for utvalget blir utført av Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS. Fast rådgiver/utvalgssekretær har vært Odd Gunnar Høie. Sekretariatet har i løpet av 2013 oppgradert sine hjemmesider. Nå blir blant annet alle sakskart, protokoller og rapporter lagt ut på hjemmesidene fortløpende.

Haugesund kommune er representert med Astri Furumo i representantskapet og Torleif Lothe er styremedlem i IKS-et.

4.7 ØKONOMI KONTROLL OG TILSYN

Økonomiavdeling i kommunen har opplyst at følgende utgifter er bokført for kontroll og tilsyn i 2013.

TEKST	REGNSKAP 2013	BUDSJETT 2013
Godtgjørelse og andre driftsutgifter	107 872*	301 221
Revisjonstjenester	1 026 735	1 020 000
Sekretariatstjenester	299 000	299 000
Sum utgifter	1 433 607	1 620 221

*Inkluderer frikjøp av leder t.o.m. 1. halvår.

Utvalget behandlet budsjett for kontroll og tilsyn for 2014 i møte 27.08.13. Samlede utgifter er budsjettert til 1 700 000 for 2014.

5. OPPSUMMERING

Aktiviteten i 2013 har stort sett vært som planlagt. Utvalget har jobbet jevnt og godt gjennom hele året. Samarbeidet i utvalget fungerer fint og sakene blir behandlet på en grundig og god måte. Bystyret sitt vedtak i desember, om å granske Uni-K, gjorde at utvalget og sekretariatet fikk en ekstra utfordring på slutten av året.

Haugesund, 28.januar 2014

Johannes Vikse(sign.)

Mariann Iren Aksdal(sign.)

Dagfinn Våge(sign.)

Marit Bjørnstad(sign.)

Bjarte Myklebust(sign.)

Solmøy Saltveit (sign.)

Torleif Lothe (sign.)
leder

ÅRSMELDING 2013 - VEDLEGG

Oversikt over behandlede saker i kontrollutvalget i 2013

- 01/13 Godkjenning av protokoll fra møte 27.11.12**
- 02/13 Referatsaker 29.01.13**
- 03/13 Haugesund kommune – budsjett 2013**
- 04/13 Regnskapsoversikt kontroll og tilsyn pr. 31.12.12**
- 05/13 Årsmelding for kontrollutvalget 2012**
- 06/13 Utkast til prosjektmandat – selskapskontroll av arbeidsmarkedsbedriftene**
- 07/13 Plan for selskapskontroll – endring av prioriteringer**
- 08/13 Oppfølging av gjennomført selskapskontroll i HIM IKS**

- 09/13 Godkjenning av protokoll fra møte 29.01.13**
- 10/13 Referat- og orienteringssaker 26.02.13**
- 11/13 Orientering fra administrasjonen**
- 12/13 Evaluering av utvalgets arbeid**

- 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**

- 18/13 Godkjenning av protokoll fra møte 07.05.13**
- 19/13 Referat- og orienteringssaker 18.06.13**
- 20/13 Rapport fra forvaltningsrevisjon – Boligforvaltning**
- 21/13 Valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt**

- 22/13 Godkjenning av protokoll fra møte 18.06.13**
- 23/13 Referat- og orienteringssaker 27.08.13**
- 24/13 Rapport fra forvaltningsrevisjon – Boligforvaltning**
- 25/13 Utkast til prosjektmandat – «Oppfølging av sykefravær»**
- 26/13 Budsjett for kontroll og tilsyn 2014**

- 27/13 Godkjenning av protokoll fra møte 27.08.13**
- 28/13 Referat- og orienteringssaker 24.09.13**

- 29/13 Vurdering av revisors uavhengighet**
- 30/13 Plan for regnskapsrevisjon 2013**
- 31/13 Møteplan for 2014**

- 32/13 Godkjenning av protokoll fra møte 24.09.13**
- 33/13 Referat- og orienteringssaker 22.10.13**
- 34/13 Rapport etter selskapskontroll – Arbeidsmarkedsbedriftene**

- 35/13 Godkjenning av protokoll fra møte 22.10.13**
- 36/13 Referat- og orienteringssaker 26.11.13**
- 37/13 Oppfølging av rapport om Økonomisk sosialhjelp**

- 38/13 Orientering om budsjettforslag for 2014 og økonomiplan 2014-2017**
- 39/13 Valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt – evt. oppdatering av Plan for forvaltningsrevisjon**
- 40/13 Godkjenning av protokoll fra møte 26.11.13**
- 41/13 Oppfølging av bystyrets vedtak i sak 97/13 – rapport etter selskapskontroll – arbeidsmarkedsbedriftene**
- 42/13 Vurdering av revisors uavhengighet i forhold til forvaltningsrevisjoner og selskapskontroller**
- 43/13 Anbudsutforming og mandat for gransking av Uni-K AS – (U. off. OFL § 5)**
- 44/13 Budsjett for gransking av Uni-K AS**

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	28.01.14	06/14

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

UTKAST TIL PROSJEKTMANDAT – PSYKISK HELSEARBEID

Saksvedlegg: Psykisk helsearbeid for barn og unge – prosjektplan fra Deloitte AS

Saksorientering:

Utvalget vedtok på møte 26.11.13 i sak 39/13 blant annet følgende:

Haugesund kontrollutvalg ber revisor om å legge fram prosjektmandat på følgende prosjekt til utvalgets møte i januar 2014:

«Psykisk helsetjenester – med vekt på barn og overgangen barn/voksen»

Deloitte AS har utarbeidet en prosjektplan som følger vedlagt. I prosjektplanen legger Deloitte AS opp til å gjennomføre forvaltningsrevisjonen innenfor en tidsramme på 295 timer. Kostnaden til denne forvaltningsrevisjonen vil bli på om lag kr 300 000,- eks. mva.

Det er bestilt prosjekter for ca. 200 timer (ferdigstillelse av rapport om sykefravær) i 2014. Granskningen av Uni-K vil beløpe seg til 360 000 kr eks. mva. Dersom utvalget slutter seg til invitasjonen om selskapskontroll av Filmkraft AS (se sak 07/14) vil det beløpe seg til om lag 30 000 kr. Totalt er det så langt brukt ca. 600 000 kr av et budsjett på 700 000 kr.

Sekretariatet er av den oppfatning at det vil være formålstjenlig å vente med bestilling av nytt prosjekt på det nåværende tidspunkt. Utvalget kan komme tilbake til saken senere på året når de økonomiske sidene ved iverksatte prosjekter er helt avklart og eventuell søknad om tilleggsbevilgning for granskning er innvilget. Dette for å sikre at vedtatte budsjetttrammer blir holdt og gi utvalget en viss handlefrihet utover i 2014.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg utsetter inntil videre bestilling av forvaltningsrevisjon av «Psykisk helsearbeid – for barn og unge».

Aksdal, 21.01.14



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

Forvaltningsrevisjon |Haugesund kommune

Psykisk helsearbeid for barn og unge

Prosjektplan/engagement letter



Innhold

1. Innledning.....	4
1.1 Bakgrunn	4
1.2 Formål og problemstillinger	4
1.3 Avgrensninger.....	5
2. Revisjonskriterier	6
2.1 Revisjonskriterier	6
2.2 Kommunal planlegging	6
2.3 Psykisk helsearbeid i kommunene	7
2.3.1 Spesielt om psykisk helsearbeid for barn og unge.....	7
2.4 Samhandling og koordinerte tjenester	8
2.4.1 Samhandling mellom kommunen sine tjenestoområder	8
2.4.2 Samhandling med spesialisthelsetjenesten	9
2.5 Individuell plan	9
2.6 Personell og kompetanse	10
2.7 Tilbud om avlastning/støtte	11
2.8 Brukermedvirkning og involvering av pårørende	11
2.9 Informasjon	12
3. Metode	14
3.1 Dokumentanalyse	14
3.2 Intervju	14
3.3 Stikkprøver.....	14
3.4 Verifiseringsprosesser	14
4. Tid og ressursbruk.....	15
4.1 Nøkkelpersonell.....	15
4.2 Gjennomføringsperiode og tidsbruk	15

1. Innledning

1.1 Bakgrunn

Deloitte har med utgangspunkt i bestilling fra kontrollutvalget 26.11.2013, saknr. 39/13, utarbeidet prosjektplan for forvaltningsrevisjon om psykisk helsearbeid til barn og unge i Haugesund kommune.¹

1.2 Formål og problemstillinger

Formålet med forvaltningsrevisjonen er å vurdere om Haugesund kommune har etablert et tilbud til barn og unge med psykiske vansker eller lidelser som er i samsvar med krav i regelverket. Herunder spesielt om kommunen har et helhetlig og godt koordinert tjenestetilbud som sikrer en god overgang i tjenester fra barn til voksen. Med bakgrunn i formålet er det formulert følgende problemstillinger:

1. I hvilken grad har Haugesund integrert **målsettinger og planer** for kommunens psykisk helsearbeid for barn og unge i kommunens overordnede planverk?
2. Er **organiseringen av det psykiske helsearbeidet og tjenestetilbudet** i Haugesund kommune hensiktsmessig med tanke på å sikre helhetlige og godt koordinerte tjenester for barn og unge med psykiske vansker eller lidelser?
 - a. Er oppgaver og ansvar knytt til psykisk helsearbeid tydeleg fordelt?
 - b. Er samhandlingen mellom kommunale enheter tilstrekkelig til å sikre helhetlige og godt koordinerte tjenester?
 - c. I hvilken grad sikrer kommunen en god overgang i tjenester fra barn til voksen?
 - d. I hvilken grad er samarbeidet mellom Haugesund kommune og andre tjenesteytere innen helsevesenet tilfredsstillende, når det gjelder tilbudet til barn og unge med psykiske vansker eller lidelser (Fastlege, BUP, DPS, VGS)?
3. Har Haugesund kommune tilstrekkelig med **kompetanse og kapasitet** til å gi et forsvarlig tilbud til barn og unge med psykiske vansker eller lidelser?
4. I hvilken grad har Haugesund kommune fokus på **forebyggende arbeid** rettet mot barn i risikozonen?
5. Sørger Haugesund kommune for at barn og unge med psykiske lidelser, som har behov for langvarige og koordinerte tjenester, får tilbud om utarbeidelse av **individuell plan**?
6. Har Haugesund kommune systemer og rutiner som sikrer at pårørende og brukere får tilstrekkelig **informasjon** om tjenestetilbudet?
7. Hvordan sikrer Haugesund kommune **brukermedvirkning** i forbindelse med psykisk helsearbeid knyttet til barn og unge?
8. Har Haugesund kommune et tilfredsstillende tilbud om **støttekontakt, fritidsassistanse og fritidsaktiviteter** for barn og unge med psykiske vansker eller lidelser?

¹ I regelverk og andre føringer som er gitt fra sentrale myndigheter, er ansvaret tilknyttet arbeid innen psykiatri fordelt mellom spesialisthelsetjenesten og kommunene. Spesialisthelsetjenesten har oppgaver tilknyttet det som blir omtalt som "psykisk helsevern", mens kommunene sine oppgaver blir omtalt som "psykisk helsearbeid".

1.3 Avgrensninger

Forvaltningsrevisjonen fokuserer på det kommunale tjenestetilbudet innen psykisk helsearbeid for barn og unge. Revisjonen ser ikke på tilbudet til voksne utover å belyse overgangen i tjenestetilbudet fra barn til voksen. Forvaltningsrevisjonen omfatter ikke en vurdering av den medisinske behandlingen som blir gitt av fastleger, DPS (distriktpsikiatrisk senter), BUP (Barne- og ungdomspsykiatrisk poliklinikk) og regionale helseforetak.

2. Revisjonskriterier

2.1 Revisjonskriterier

Innsamlede data vil bli vurdert opp mot revisjonskriterier i form av lover, regelverk og andre relevante kommunale vedtak og retningslinjer. Kriteriene vil bli utledet fra autoritative kilder i samsvar med kravene i gjeldende standard for forvaltningsrevisjon². Listen med kriterier under er ikke utømmende for det som kan være relevant for prosjektet. Andre kriterier vil kunne komme til dersom det skulle være nødvendig for å få en fullstendig undersøkelse og vurdering av problemstillingene.

2.2 Kommunal planlegging

Kommunen er pålagt å planlegge sin virksomhet i Plan- og bygningsloven og i Kommuneplanloven. I følge Plan- og bygningsloven § 20 skal kommunene:

”... utføre en løpende kommuneplanlegging med sikte på å samordne den fysiske, økonomiske, sosiale, estetiske og kulturelle utvikling innenfor sine områder.”

Krav om planer inkluderer også psykisk helsearbeid. Dette blir presisert i et rundskriv fra Sosial- og helsedirektoratet datert 27.06.2006. I følge rundskrivet skal både økonomiplanen og kommuneplanen omfatte kommunen sin samlede virksomhet, og arbeidet med plan for psykisk helsearbeid må skje som en integrert del av arbeidet med økonomiplan etter kommunelova. Følgende går frem av rundskrivet:

”Det særskilte plandokumentet for psykisk helsearbeid må gis en tydelig og sporbar henvisning i økonomiplanen. Plan for psykisk helsearbeid kan og inngå som vedlegg i økonomiplanen”.

I rundskrivet blir det anbefalt at kommunen bør søke kontakt med spesialisthelsetjenesten med sikte på å styrke samhandling og samordning av innsatsen på det psykiske helsefeltet. Og det er videre en forutsetning at kommunen involverer brukerorganisasjoner i hele planprosessen.

Innholdet i planen skal i følge rundskrivet omfatte:

”... tjenester og tiltak for både barn, unge og voksne, herunder personer med samtidige psykiske lidelser og rusproblemer. Den må omfatte så vel forebyggende tjenester som utredning, behandling, rehabilitering, oppfølging og støttetjenester. Planen må videre omfatte samarbeid og samhandlingen med tjenestene og på andre tilgrensede områder, både i kommune, på fylkeskommunalt - og på statlig nivå. Også frivillig sektor står for aktiviteter som inngår.”

Videre blir det i rundskrivet framhevet en rekke forhold og tiltak som bør nevnes i planarbeidet.

² RSK 001, standard for forvaltningsrevisjon

2.3 Psykisk helsearbeid i kommunene

I følge helse- og omsorgstjenesteloven § 3-1 skal kommunen sørge for at personer som oppholder seg i kommunen, tilbys nødvendige helse- og omsorgstjenester. Kommunens ansvar omfatter alle pasient- og brukergrupper, herunder personer med somatisk eller psykisk sykdom, skade eller lidelse, rusmiddelproblem, sosiale problemer eller nedsatt funksjonsevne. I § 3-4 blir det presisert at kommunens ansvar etter § 3-1 første ledd innebærer plikt til å legge til rette for samhandling mellom ulike deltjenester innad i kommunen og med andre tjenesteytere der dette er nødvendig for å tilby tjenester omfattet av loven her.

Opptappingsplanen for psykisk helse 1999-2008³ hadde som mål å bedre tjenestetilbudet til mennesker med psykiske lidelser. Det var klare forventninger om at tilgjengelighet og kvalitet på tjenesten skulle bedres.⁴ Selv om opptappingsplanen med statlige tilskudd gjaldt for perioden 1999-2008 var det en forutsetning at de statlige tilskuddene skulle medføre varig styrking av tilbudet til mennesker med psykiske lidelser også etter opptappingsperioden. Dette går blant annet fram av Nasjonale mål og hovedprioriteringer for 2010.

På nettsiden til Helse- og omsorgsdepartementet går det fram at psykisk helsearbeid i kommunene er tiltak rettet inn mot mennesker med psykiske problemer og lidelser og konsekvenser av lidelser hos den enkelte, deres familier og nettverk. Videre går følgende fram: *"Psykisk helsearbeid er både et kunnskaps- og praksisfelt, og det omfatter også forebygging av psykiske problemer og lidelser, opplysningsarbeid og annet arbeid for å motvirke stigmatisering og diskriminering."*⁵

Videre går det fram at psykisk helsearbeid for barn og unge omfatter tilbud til risikoutsatte barn og unge og forebygging for å hindre utvikling av psykiske lidelser m.m.

2.3.1 Spesielt om psykisk helsearbeid for barn og unge

Våren 2003 sendte Sosial- og helsedirektoratet ut et rundskriv med nasjonale mål og hovedprioriteringer rettet mot helse- og sosialtjenestene i kommunene. Et viktig satsingsområde ifølge rundskrivet er tilbudet til mennesker med psykiske lidelser, med spesiell vekt på barn og unges tilbud.

Regjeringen utarbeidet i 2003 en strategiplan for barn og unges psykiske helse.⁶ Planen gir en samlet presentasjon av hvordan regjeringen ønsker å styrke og videreutvikle innsatsen for å bedre barn og unges psykiske helse. Fokus i strategiplanen er i stor grad på forebygging, og på viktigheten av et godt samordnet og helhetlig tjenestetilbud. Det går fram av strategiplanen at en rekke kommunale tjenester har ansvar for barn og unges psykiske helse. Blant disse er barnehage, skole, pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT) og helsestasjons- og skolehelsetjeneste sentrale aktører.

I strategiplanen blir det vist til at det er viktig at de kommunale hjelpetjenestene kommer inn så tidlig som mulig i forhold til barn og unge i risikogrupper, og at aktuelle tjenester bør rette spesiell oppmerksomhet mot grupper med særlige behov.

Ifølge forskrift om kommunens helsefremmende og forebyggende arbeid i helsestasjons- og skolehelsetjenesten, er det å fremme god psykisk helse en av oppgavene til helsestasjons- og skolehelsetjenesten. Gjennom Opptappingsplanen for psykisk helse 1999-2006 ble helsestasjons- og skolehelsetjenestens ansvar for psykososialt arbeid vektlagt.

³ Planperioden strakk seg i første omgang fra 1999-2006, men ble utvidet til 2008 i nytt stortingsvedtak i 2003 (ved behandling av St.prp.nr 1 2003-2004).

⁴ Helse og omsorgsdepartementet: Prop. 1 S (2009-2010). Side 291.

⁵ http://www.regjeringen.no/nb/dep/hod/tema/psykisk_helse/psykisk-helsearbeid-i-kommunene-.html?id=440497 29.04.2010

⁶ "...sammen om psykisk helse." Regjeringens strategiplan for barn og unges psykiske helse. Et samarbeid mellom Helsedepartementet, Barne- og familiedepartementet, Justisdepartementet, Kommunal- og regionaldepartementet, Kultur- og kirkedepartementet, Sosialdepartementet og Utdannings- og forskningsdepartementet.

Sosial- og helsedirektoratet utarbeidet i 2007 en veileder for psykisk helsearbeid i kommunen for barn og unge som beskriver de kommunale oppgavene som skal gi barn, unge og deres familier et helhetlig og samordnet tilbud på det psykiske helsefeltet. Det blir presisert i veilederen at kommunens ansvar for det psykiske helsearbeidet involverer alle kommunale tjenester som er i kontakt med barn og unge slik som barnehage, skole, barnevern, ppt, fastleger, sosialtjenesten m.v. Det blir fremhevet at kommunens overordnede oppgaver er å:

- Legge til rette for gode og trygge oppvekstmiljøer, og iverksette forebyggende tiltak for å hindre psykiske vansker hos barn og unge.
- Fange opp barn og unge i risiko, eller som har psykiske vansker eller lidelser
- Gi hjelp og behandling for de som trenger det på laveste effektive omsorgsnivå (LEON-prinsippet). De som kan behandles i kommunen, skal behandles i kommunen.
- Sørge for bistand fra, og samarbeid med, spesialisthelsetjenesten eller andre aktører ved behov

2.4 Samhandling og koordinerte tjenester

2.4.1 Samhandling mellom kommunen sine tjenesteområder

Kommunene har plikt til å sørge for at ulike tjenester samhandler når det er nødvendig. Når det gjelder barn og unge spesielt, blir det i Sosial- og helsedirektoratets veileder om psykisk helsearbeid for barn og unge i kommunene vist til at Regjeringen vil:

"(...) styrke samarbeidet og samordningen av tiltak mellom det kommunale psykiske helsearbeidet, spesialisthelsetjenesten og barnevernet. Disse barna og disse foreldrene er helt avhengige av at de møter et hjelpeapparat som evner å samarbeide om tiltak til barnets beste. Et slikt samarbeid må organiseres, og det er et ledelsesansvar å organisere tjenesten slik at den også treffer barn med sammensatte problemer (...)." ⁷

Det finnes i liten grad spesifikke krav til organisering av samarbeid og gjennomføring av samarbeid for de ulike tjenestene ⁸ I veileder for nasjonalt tilsyn med kommunale helse, sosial og barnevernstjenester til barn (2008), blir det gitt eksempler på kjennetegn på faktiske forhold som tyder på at en kommune sin organisering av tjenestene og samarbeidet tar hensyn til kravene til samarbeid som kommer frem i regelverket:

"For eksempel vil tydelig og oversiktlig organisering av tjenestene og oppgavene, møte og rapporteringsordninger, samarbeidsrutiner, henvisningsrutiner og tilbakemeldingsrutiner, opplæring, ansvarsgrupper og tverrfaglige team mv være kjennetegn på samarbeid, og på om kommunens tjenester bruker hverandre for å løse oppgavene." ⁹

I rundskriv Q-16/2007 ¹⁰ går det frem at uformelt samarbeid kan være risikabelt for eksempel i situasjoner der nøkkelpersoner i samarbeidet forsvinner. Videre går følgende frem: *"Å etablere gode samarbeidsrutiner og strukturer forutsetter kunnskap om lokale forhold og rammebetingelser og om muligheter og barrierer. Både styrker og svakheter for samarbeid må identifiseres, og man må finne felles retning og mål."*

⁷ Sosial- og helsedirektoratet: *Psykisk helsearbeid for barn og unge i kommunene*. Veileder IS-1405.

⁸ Jf "Oppsummering av langsommfattende tilsyn i 2008 med kommunale helse-, sosial- og barnevernstjenester til utsatte barn".

⁹ Barne- og likestillingsdepartementet og Helsetilsynet: *Veileder for landsomfattende tilsyn 2008*. Kommunale helse-, sosial- og barnevernstjenester til barn. Godkjent av Barne- og likestillingsdepartementet og Statens helsetilsyn 12. desember 2007. Side 10.

¹⁰ *Forebyggende innsats for barn og unge*. Rundskrivet er en felles utsendelse fra arbeids- og inkluderingsministeren, helse- og omsorgsministeren, justis- og politiministeren, kommunal- og regionalministeren, kunnskapsministeren og barne- og likestillingsministeren.

2.4.2 Samhandling med spesialisthelsetjenesten

Som del av Opptappingsplanen skulle alle kommuner og respektive helseforetak/ DPS-områder innen utløpet av 2005 ha etablert et fast strukturert samarbeid gjennom forpliktende samarbeidsavtaler. I juni 2009 la regjeringen frem samhandlingsreformen i form av en stortingsmelding.¹¹

Samhandlingsreformen ble vedtatt 27. april 2010. I samhandlingsreformen er det lagt vekt på kommunene sitt ansvar for forebygging og innsats i de tidlige fasene av sykdom.

Samhandlingsreformen fokuserer på helsetjenester generelt og følgende går fram av St.meld nr 47:

"I samhandlingsreformen legges det til grunn at den forventede veksten i behov i en samlet helsetjeneste i størst mulig grad må finne sin løsning i kommunene. Kommunene skal sørge for en helhetlig tenkning med forebygging, tidlig intervensjon, tidlig diagnostikk, behandling og oppfølging slik at helhetlige pasientforløp i størst mulig grad kan ivaretas innenfor beste effektive omsorgsnivå (BEON). Et sentralt poeng i meldingen er at kommunene kan se helse- og omsorgssektoren i sammenheng med de andre samfunnsområdene der de har ansvar og oppgaver. I utviklingsarbeidet må det være oppmerksomhet mot spekteret av ulike fagprofesjoner og at man evner å utvikle en samlet tjeneste som gjør bruk av faglige egenskaper og fortrinn hos den enkelte gruppe."

2.5 Individuell plan

I helse- og omsorgstjenesteloven § 7-3 fremgår det at kommunen skal ha en koordinerende enhet for habiliterings- og rehabiliteringsvirksomhet. Denne enheten skal ha overordnet ansvar for arbeidet med individuell plan, og for oppnevning, opplæring og veiledning av koordinator.

Rett til individuell plan er hjemlet i helse- og omsorgstjenesteloven, sosialtjenesteloven, pasientrettighetsloven og forskrift om individuell plan etter helselovgivningen og sosialtjenesteloven. I tillegg er det utarbeidet en veileder til forskrift om individuell plan.

I følge helse- og omsorgstjenestelove § 7-1 skal kommunen utarbeide en individuell plan for pasienter og brukere med behov for langvarige og koordinerte tjenester. Kommunen skal samarbeide med andre tjenesteytere om planen for å bidra til et helhetlig tilbud for den enkelte. Dersom en pasient eller bruker har behov for tilbud både etter loven her og spesialisthelsetjenesteloven eller psykisk helsevernloven, skal kommunen sørge for at det blir utarbeidet en individuell plan, og at planarbeidet koordineres.

For pasienter og brukere med behov for langvarige og koordinerte tjenester etter loven her, skal kommunen tilby koordinator (jf. § 7-2). Koordinatoren skal sørge for nødvendig oppfølging av den enkelte pasient eller bruker, samt sikre samordning av tjenestetilbudet og fremdrift i arbeidet med individuell plan.

I veileder for nasjonalt tilsyn i 2007 går det fram at *"kommunen skal gjør rede for retten til individuell plan på en slik måte at tjenestemottaker forstår sin rett, hvilke fordeler planarbeidet vil gi, og konsekvenser og flyt av ellers taushetsbelagte opplysninger (...)."*¹²

Formålet med individuell plan er ifølge forskrift om individuell plan § 1 følgende:

- "a. å bidra til at tjenestemottakeren får et helhetlig, koordinert og individuelt tilpasset tjenestetilbud, herunder å sikre at det til en hver tid er en tjenesteyter som har hovedansvaret for oppfølgingen av tjenestemottakeren,

¹¹ St. meld. Nr 47 (2008-2009) Samhandlingsreformen. Rett behandling – på rett sted – til rett tid.

¹² Helsetilsynet: "Veileder landsomfattende tilsyn med kommunale helse- og sosialtjenester til voksne med psykiske lidelser 2007". Side 18.

- b. å kartlegge tjenestemottakerens mål, ressurser og behov for tjenester på ulike områder, samt å vurdere og koordinere tiltak som kan bidra til å dekke tjenestemottakerens bistandsbehov,
- c. å styrke samhandlingen mellom tjenesteyter og tjenestemottaker og eventuelt pårørende, og mellom tjenesteytere og etater innen et forvaltningsnivå eller på tvers av forvaltningsnivåene.”

I merknadene til denne paragrafen går det frem at den individuelle planen skal være et virkemiddel for å sikre at tjenestene fra ulike tjenesteytere blir samordnet og vurdert i en sammenheng. Videre er det et mål å ”(...) avklare ansvarsforhold og sikre samordning slik at tjenestemottaker ikke skal bli en kasteball i systemet, hvor ingen tar ansvar for nødvendig oppfølging av tjenestemottaker.”

I forskrift om individuell plan § 7 fremgår det hvilke hovedpunkt planen skal inneholde:

- a. en oversikt over tjenestemottakers mål, ressurser og behov for tjenester,
- b. en oversikt over hvem som deltar i arbeidet med planen,
- c. en angivelse av hvem som gis et ansvar for å sikre samordningen av og framdriften i arbeidet med planen,
- d. en oversikt over hva tjenestemottakeren, tjeneste- og bidragsyterne og ev. pårørende vil bidra med i planarbeidet,
- e. en oversikt over hvilke tiltak som er aktuelle og omfanget av dem, og hvem som skal ha ansvaret for disse,
- f. en beskrivelse av hvordan tiltakene skal gjennomføres,
- g. en angivelse av planperioden og tidspunkt for eventuelle justeringer og revisjoner av planen,
- h. tjenestemottakerens samtykke til at planen utarbeides og eventuelt samtykke til at deltakere i planleggingen gis tilgang til taushetsbelagte opplysninger og
- i. en oversikt over nødvendig eller ønskelig samarbeid med andre tjenesteytere, i institusjoner eller etater. ”

I *Individuell plan 2007. Veileder til forskrift om individuell plan* blir det bl.a. påpekt at:

”Rett til en individuell plan betyr at tjenestemottaker har rett til en plan som angir et helhetlig og begrunnet tjenestetilbud, og som sammenfatter vurderinger av behov og virkemidler. Bestemmelsen gir tjenestemottakeren en rett til å få utarbeidet en plan, men ikke ubetinget rettskrav på bestemte tjenester”¹³.

I veileder for nasjonalt tilsyn i 2007 står det at:

”Kommunen må ha rutiner for hvordan arbeidet med individuell plan skal iverksettes, enten det skjer på initiativ fra kommunen eller arbeidet er startet opp i spesialisthelsetjenesten (...). En person skal gis ansvar for å sikre samordning og framdrift (...).”¹⁴

2.6 Personell og kompetanse

Av helse- og omsorgstjenesteloven § 8-1 og sosialtjenesteloven § 2-3 går det fram at kommunen skal sørge for nødvendig opplæring av helsepersonell i forhold til oppgavene.¹⁵ Videre går det også fram for eksempel av forskriftene om internkontroll i sosial- og helsetjenesten, at kommunen skal sørge for at arbeidstakerne har tilstrekkelige kunnskaper og ferdigheter innen det aktuelle fagfeltet.

¹³ Individuell plan 2007. Veileder til forskrift om individuell plan. Side 13.

¹⁴ Helsetilsynet: ”Veileder landsomfattende tilsyn med kommunale helse- og sosialtjenester til voksne med psykiske lidelser 2007”. Side 19.

¹⁵ Helse- og omsorgstjenesteloven og sosialtjenesteloven er de lovene som er viktigst i forbindelse med tjenester til mennesker med psykiske lidelser i kommunene. Begrepet «psykisk helsearbeid» er ikke nevnt eksplisitt i disse lovene, men mennesker med psykiske lidelser er omfattet av de tjenestene som blir lovfestet.

I Nasjonale mål og hovedprioriteringer for 2010 går det fram at kompetanse er et av områdene kommunene bør legge vekt på i utviklinga av det psykiske helsearbeidet. Det blir blant annet gjennom økte tilskuddsmidler satset på rekruttering av psykologer i kommunene.

På nettsiden til Helse- og omsorgsdepartementet blir det vist til at kommunale tjenester skal styrkes med bl.a. psykologer og høyskoleutdannet personell med videreutdanning i psykososialt arbeid med barn og unge.

2.7 Tilbud om avlastning/støtte

Av § 4-2 i sosialtjenesteloven går det frem at de sosiale tjenestene skal omfatte følgende tjenester:

- a) "praktisk bistand og opplæring, herunder brukerstyrt personlig assistanse, til dem som har et særlig hjelpebehov på grunn av sykdom, funksjonshemming, alder eller av andre årsaker,
- b) avlastningstiltak for personer og familier som har et særlig tyngende omsorgsarbeid,
- c) støttekontakt for personer og familier som har behov for dette på grunn av funksjonshemming, alder eller sosiale problemer,
- d) plass i institusjon eller bolig med heldøgns omsorgstjenester til dem som har behov for det på grunn av funksjonshemming, alder eller av andre årsaker,
- e) lønn til personer som har et særlig tyngende omsorgsarbeid."

Ifølge sosialtjenesteloven § 4-3 har personer som ikke kan dra omsorg for seg selv, eller som er helt avhengige av praktisk eller personlig hjelp for å greie dagliglivets gjøremål, krav på hjelp etter § 4-2 bokstav a-d.

2.8 Brukermedvirkning og involvering av pårørende

I Prop.1 S (2009-2010) går det fram at et overordnet mål med tjenestetilbudet til mennesker med psykiske lidelser må være å *"fremme uavhengighet, selvstendighet og evnen til å mestre eget liv."*¹⁶ Dette var også en overordnet målsetting i Opptrappingsplanen. Gjennom hele opptrappingsplanperioden, og senere, har det blitt lagt vekt på at brukermedvirkning er sentralt for å nå de andre målene.

I tillegg til tiltak som involverer den enkelte bruker i egen behandlingssituasjon, ble det i Opptrappingsplanen også lagt vekt på støtte til bruker- og pårørendeorganisasjoner.

Brukermedvirkning er en lovfestet rett bl.a. i pasientrettighetsloven § 3-1, som omhandler pasienters rett til medvirkning:

"Pasienten har rett til å medvirke ved gjennomføring av helsehjelpen. Pasienten har herunder rett til å medvirke ved valg mellom tilgjengelige og forsvarlige undersøkelses- og behandlingsmetoder. Medvirkningens form skal tilpasses den enkeltes evne til å gi og motta informasjon. Dersom pasienten ikke har samtykkekompetanse, har pasientens nærmeste pårørende rett til å medvirke sammen med pasienten."

¹⁶ Helse og omsorgsdepartementet: Prop. 1 S (2009-2010). Side 291.

I veileder for nasjonalt tilsyn i 2007 blir det også pekt på at medvirkning fra tjenestemottakeren er avgjørende for at tjenestetilbudet skal kunne være individuelt tilpasset. Videre blir det vist til at retten til medvirkning gjelder både hvilke tjenester og tiltak som kan være aktuelle, og hvordan tjenestene skal utformes, samt omfanget av tjenestene.

I veileder for psykisk helsearbeid for barn og unge i kommunen pekes det på at barn og unge bør gis innflytelse i saker som har betydning for deres utvikling, trivsel og oppvekstkår. Målet er at brukermedvirkning skal bidra til kvalitet på tjenestene og at brukerne har innflytelse på egen livssituasjon.

I tillegg vises det i veilederen til medvirkning på systemnivå knyttet til tjenesteutvikling, gjennomføring og evaluering av tjenestene hvor det vises til ulike anbefalinger om hvordan en kan få realisert slik brukermedvirkning.

Involvering av pårørende er ikke lovfestet på tilsvarende vis. I veileder om psykisk helsearbeid for voksne i kommunen står følgende om involvering av pårørende:

"Tradisjonelt har pårørende i liten grad vært involvert i planlegging og gjennomføring av tiltak i forhold til mennesker med psykiske lidelser. Selv om det noen ganger vil være konfliktfylte relasjoner mellom bruker og pårørende eller mellom pårørende og hjelpeapparat, er pårørende som oftest viktige medspillere med kunnskap om den sammenhengen som brukeren står i. Pårørende vil dermed kunne være en viktig ressurs, også for tjenesteapparatet. I utformingen av psykisk helsearbeid og i utviklingen av brukermedvirkning må pårørende involveres, og kommunen må ha for øye at også pårørende har behov for støtte og omsorg."¹⁷

2.9 Informasjon

Etter kommuneloven § 4 har kommunene en generell plikt til å gi aktiv informasjon. Forvaltningsloven § 11 slår også fast at forvaltningsorganene har en alminnelig plikt til å veilede innen sitt saksområde.

I pasientrettighetsloven § 3-2 blir pasientens rett til informasjon skildret. Det fremgår blant annet at pasienten i hovedsak har rett til å få nødvendig informasjon for å få innsikt i sin helsetilstand og innholdet i helsehjelpen.

Av § 3-3 går det fram at pasienten sine nærmeste pårørende skal ha informasjon om pasienten sin helsetilstand og den helsehjelpen som ytes, dersom pasienten samtykker til det eller forholdene tilsier det. Dersom pasienten er over 16 år og åpenbart ikke kan ivareta sine interesser på grunn av for eksempel fysiske eller psykiske forstyrrelser, har både pasienten og de nærmeste pårørende rett til informasjon etter reglene i § 3-2.

Rett til informasjon når pasienten er mindreårig fremgår av pasientrettighetsloven § 3-4.

Videre går det av sosialtjenesteloven § 4-1 frem at sosialtjenesten skal gi opplysninger, råd og rettledning som kan bidra til å løse eller forebygge sosiale problem. I § 3-5 slås det fast at sosialtjenesten skal spre kunnskap om sosiale forhold og tjenester i kommunen. Av forarbeidene går det fram at:

"Informasjonsvirksomhet er et viktig ledd i det forebyggende og holdningsskapende arbeid, og må således ses i sammenheng med §3-1. Ansvar for å gjøre seg kjent med levekårene i kommunen og være oppmerksom på forhold som kan skape sosiale problemer, innebærer også et ansvar for å

¹⁷ Veileder om psykisk helsearbeid for voksne i kommunen, side 45.

bringe denne kunnskapen ut til befolkningen, til samarbeidsinstanser og til ansvarlige myndigheter i kommunen. (...)

Videre har sosialtjenesten et ansvar for å gjøre befolkningen kjent med tiltak og tjenester. Det er spesielt viktig at denne informasjonen når fram til mulige brukere, og informasjonsmateriell bør derfor spres på steder hvor publikum henvender seg, som trygdekontorer, arbeidsformidling, helsestasjoner m.v.”¹⁸

I Helse- og sosialdepartementet sin veileder om psykisk helsehjelp for barn og unge i kommunene blir det vist til at barn, ungdom og foreldre må vite hvor de kan henvende seg når de er bekymret, og bekymringen de opplever må tas på alvor. Det må i hvert enkelt tilfelle vurderes om bekymringen kan håndteres av vedkommende som mottar den, om den bør drøftes med andre eller om den må videreformidles til annen instans. Det er kommunens ansvar å gi innbyggerne god og lett tilgjengelig informasjon. Informasjon om tjenestene og hva innbyggerne kan forvente av tjenestene kan framgå av serviceerklæringer og tjenestebeskrivelser som legges på nett og/eller deles ut på skoler/ barnehager/fritidsklubber/ helsestasjoner for barn og ungdom.

¹⁸ Ot.prp.nr.29 (1990-1991).

3. Metode

Oppdraget vil bli utført i samsvar med gjeldende standard for forvaltningsrevisjon (RSK 001).

3.1 Dokumentanalyse

Dokumenter i form av blant annet lover og lovforarbeid, undersøkelser og teori på det aktuelle feltet, samt retningslinjer, vedtak, prosedyrer, rapporter, statistikk og annen informasjon fra kommunen vil bli brukt som bakgrunnsdata, revisjonskriterier og faktagrunnlag.

3.2 Intervju

Revisjonen ønsker å gjennomføre intervju med utvalgte personer som arbeider med psykisk helsearbeid for barn og unge i kommunen (dette kan være skole, barnevern, ppt, sosialtjeneste, skolehelsetjeneste og helsestasjon, fastlege, psykolog m.v). I tillegg ønsker vi å stille noen spørsmål til sentrale samarbeidspartnere slik som BUP. I den grad det er etablert et forum for brukere og pårørende vil vi også gjennomføre et intervju med representanter for disse.

Vi regner med å gjøre et utvalg på omtrent 10-12 personer.

3.3 Stikkprøver

Revisjonen vil gå gjennom et utvalg av individuelle planer som er utarbeidet for barn og unge med psykiske lidelser, for å undersøke om disse er utarbeidet i samsvar med krav i regelverket.

3.4 Verifiseringsprosesser

Oppsummering av intervju blir sendt til intervjuobjekt for verifisering og det er bare informasjon fra det verifiserte intervjureferatet som vil bli benyttet i rapporten.

Utkast til rapport vil bli sendt til rådmannen for verifisering. Eventuelle faktafeil vil bli rettet og endelig rapport med vurderingsdel og anbefalinger vil bli sendt til rådmannen for høringsuttalelse. Rådmannens uttalelse vil gå fram av den endelige rapporten.

4. Tid og ressursbruk

4.1 Nøkkelpersonell

Stein Ove Songstad er oppdragsansvarlig partner. Prosjektleder er Birte Bjørkelo og Marit Brochman vil være prosjektmedarbeider på oppdraget.

4.2 Gjennomføringsperiode og tidsbruk

Med utgangspunkt i prosjektets art og den planen som er lagt for hvordan det skal bli gjennomført, er det stipulert at det vil ta omtrent 295 timer å gjennomføre prosjektet. Timeanslaget inkluderer utarbeidelse av problemstillinger og prosjektplan, forberedelse og gjennomføring av datainnsamling, analyse av empiri i henhold til revisjonskriterier, utarbeidelse og kvalitetssikring av rapport, samt presentasjon for kontrollutvalget og tilstedeværelse i Bystyret ved behandling av rapporten. Tidsestimatet inkluderer ikke forberedelse og presentasjon av rapport i Bystyret. En slik presentasjon vil bli fakturert per forbruk, inntil 8 timer.

Oppstart av prosjektet vil være februar 2014. Med utgangspunkt i forventet ressursbruk vil prosjektet være slutført innen midten av juni 2014, eller etter nærmere avtale med kontrollutvalget. . For å kunne gjennomføre prosjektet innen denne fristen og med stipulert timebruk er det nødvendig at kommunen innen rimelig tid stiller dokumentasjon tilgjengelig og at utvalgte personer stiller til og verifiserer intervju.

Fakturering av kostnadene ved prosjektet vil skje i henhold til avtale.

Bergen, 14. januar 2014



Stein Ove Songstad,
Oppdragsansvarlig partner

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	28.01.14	07/14
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

SELSKAPSKONTROLL MED FORVALTNINGSREVISJON - FILMKRAFT AS

Saksvedlegg: Kontrollmandat – fra Rogaland Revisjon IKS, datert 20.11.13

Bakgrunn:

Sekretariatet mottok den 16.12.13. en henvendelse fra fylkeskommunenes kontroll- og kvalitetsutvalget om deltagelse i en selskapskontroll i Filmkraft AS. Bakgrunnen er at fylkeskommunens utvalg har mottatt en henvendelse fra eierne i Filmkraft AS med en anmodning om at det gjennomføres en selskapskontroll med forvaltningsrevisjon i selskapet.

Saksutredning:

Filmkraft AS eies av Rogaland fylkeskommune og tre kommuner. Aksjene er fordelt mellom Rogaland fylkeskommune 50 %, Stavanger kommune 35 %, Haugesund kommune 10 % og Randaberg kommune 5 %. Etter kommunelovens § 80-*Innsyn og undersøkelser i selskaper* har kontrollutvalg og revisor rett til innsyn i blant annet aksjeselskap som har 100 % (fylkes-) kommunale eiere.

I følge vedtektene har selskapet som formål å *«arbeide for utvikling og finansiering av film og TV-produksjoner, samt utvikling av filmnæringen til å gi kontinuerlig virksomhet og økt verdiskapning i Rogaland samt alt som står i forbindelse med dette»*. Selskapet ble stiftet i 2006.

På oppdrag fra eierne i Filmkraft AS gjennomførte iPAX i 2012 en evaluering av selskapet. Hensikten var å se på i hvilken grad Filmkraft AS hadde nådd sine mål om å bidra til å profesjonalisere filmbransjen, utvikle en bærekraftig næring og øke antall produksjoner i Rogaland. Rapporten så også på kontakten og samhandlingen mellom Filmkraft AS og filmbransjen lokalt. Eierne ønsker nå en forvaltningsrevisjon med en vurdering av forbedringene som er gjennomført i etterkant av iPAX rapporten. Selskapets regelverk og rutiner i forbindelse med saksbehandling av søknader nevnes ifølge kontroll- og kvalitetsutvalgets sekretariat spesielt i brevet fra eierne.

Fylkeskommunens kontroll- og kvalitetsutvalg har tidligere blitt orientert om en klage som var fremsatt mot Filmkraft AS fra en av aktørene i filmbransjen.

At samtlige eiere står bak anmodningen om en selskapskontroll med forvaltningsrevisjon bør etter sekretariatets vurdering veie tungt. Det ble på eiermøtet til Filmkraft AS den 16.10.13, der Gunnar Johan Løvvik deltok med fullmakt på vegne av Haugesund kommune, enighet om å ta initiativ til en selskapskontroll.

Evalueringene i iPAX rapporten høsten 2012 resulterte i at det ble fremmet 18 anbefalinger til forbedringer. Det er naturlig at en selskapskontroll med forvaltningsrevisjon tar utgangspunkt i et utvalg av disse anbefalingene og ser på hvilke tiltak selskapet har iverksatt det siste året og resultatene av disse. Henvendelsen fra eierne fremhever anbefalingene som var knyttet til selskapets regelverk og rutiner i forbindelse med saksbehandling av søknader. I samråd med revisor er det utarbeidet et forslag til et mandat for en selskaps-kontroll med forvaltningsrevisjon. Hovedtyngden i rapporten skal ligge på det som betegnes som forvaltningsrevisjon.

Det er etablert praksis at samtlige kontrollutvalg gis anledning til å slutte seg til mandatet for kontrollen når selskapet har flere eiere. Dette har både praktiske og økonomiske sider. Det er mest hensiktsmessig at eierne gjennomfører selskapskontrollene samlet, samtidig som de deler på kostnadene med å få utarbeidet rapporten. Det er vanlig at kommunes eierandel i selskapet danner utgangspunkt for hvor stor del av regningen som tilfaller den enkelte eier. Mandatforslaget har et samlet tidsforbruk på 250 timer. Haugesund kontrollutvalg sin andel vil utgjøre 25 timer, og en kostnad på ca. 30 000 kr eks.mva.

Arbeidet vil ikke starte før de fire kontrollutvalgene har gitt sin tilslutning til mandatet. Henstillingen fra eierne i Filmkraft AS imøtekommes ved at det bestilles en selskapskontroll med forvaltningsrevisjon i samsvar med vedlagte mandat.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg bestiller selskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Filmkraft AS i samsvar med vedlagte mandat fra Rogaland Revisjon IKS, datert 20.11.13.

Kontrollutvalgets tilslutning til mandatet forutsetter at de andre eierkommunene også deltar.

Aksdal, 21.01.14



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Eierne i Rogaland Filmkraft AS	Utarbeidet dato/sign.: 20.11.2013/RES	År: 2013
Enhet: Selskapskontroll med forvaltningsrevisjon	Gjennomgått dato/sign.: 20/11.2013/BEM	Side: 1 av 4
Sak: Kontrollmandat - Rogaland Filmkraft AS		

Bakgrunn

Fra 1. juli 2004 er kommunene blitt pålagt å utføre selskapskontroll av egne selskaper jf. kommunelovens § 77.5. Bestillerfunksjonen er i loven lagt til kontrollutvalget i kommunene. Ifølge regelverket består selskapskontrollen av to elementer: obligatorisk eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon som er valgfri. Dette mandatet tar for seg begge deler.

Filmkraft Rogaland AS forvalter midler til utvikling og produksjon av film, TV-produksjoner og spill i Rogaland. Målet er å legge til rette for en kontinuerlig virksomhet og økt verdiskapning i Rogaland. Selskapet ble etablert 15.06.06 og er kommunalt heleid av Rogaland fylkeskommune (50 %), Stavanger kommune (35 %), Haugegesund kommune (10 %) og Randaberg kommune (5 %).

Det var i 2012 en evaluering av selskapets virksomhet, hvor det fremkom en rekke forbedringspunkter ut fra tilbakemeldinger fra filmbransjen.¹ Vi har i vedlegg tatt med anbefalingene i evalueringsrapporten. På bakgrunn av evalueringen har eierne i selskapet bedt fylkeskommunen som majoritetseier om en selskapskontroll med forvaltningsrevisjon.² Spørsmålet om selskapskontroll tas likevel også opp med kontrollutvalgene hos de andre eierne med sikte på å foreta en samordnet gjennomgang.

Filmkraft Rogaland AS og Filmkraft Invest AS (heleid datterselskap) sine tilskudd i produksjoner skal skje etter nærmere bestemte retningslinjer i samsvar med formålene angitt i vedtektene og gjeldende regelverk fra Kulturdepartementet og andre tilskuddsytere. Datterselskapet ble etablert 08.09.12 og vil også omfattes av selskapskontrollen.

Det har senere i media fremkommet sterk kritikk av Filmkraft Rogaland AS. Piraya Film beskylder selskapet for systematisk diskriminering og hevder at konkurrenter har fått uberettiget støtte.³

Formål

Det gjennomføres kontroll med forvaltningen av eierinteressene i Filmkraft Rogaland AS (eierskapskontroll), og en analyse av utvalgte forhold knyttet til selskapets drift og utvikling (forvaltningsrevisjon).

¹ Evaluering av Filmkraft (iPax rapport 24.09.12 utarbeidet for Rogaland fylkeskommune).

² Eiermøte 16.10.13 i Filmkraft Rogaland AS.

³ Artikkel i Stavanger Aftenblad 19.11.13.

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Eierne i Rogaland Filmkraft AS	Utarbeidet dato/sign.: 20.11.2013/RES	År: 2013
Enhet: Selskapskontroll med forvaltningsrevisjon	Gjennomgått dato/sign.: 20/11.2013/BEM	Side: 2 av 4
Sak: Kontrollmandat - Rogaland Filmkraft AS		

Problemstillinger

Med bakgrunn i formålet med kontrollen, er det formulert følgende problemstillinger:

- Hvordan er selskapet styrt og hvordan er eiernes oppfølging av selskapet lagt opp?⁴
- Hvordan har selskapet håndtert og fulgt opp anbefalingene i evalueringsrapporten fra iPax fra 2012?
- Hvordan er selskapets tilskuddsprosser - hvor mye, til hvem, ut fra hvilke kriterier har selskapet gitt tilskudd de fem siste årene?
- Er selskapets støtte/tilskudd til andre i tråd med selskapets vedtekter og andre regler?
- Hvordan følger selskapet opp lovregler om offentlige anskaffelser og offentlighet?
- Hvordan håndterer selskapet etikk, arbeidsmiljø og miljøvern?

Kontrollkriterier

Kontrollkriterier er elementer som inneholder krav eller forventninger, og som vi bruker for å vurdere funnene i våre undersøkelser. Kriteriene skal være begrunnet i, eller utledet av, autoritative kilder innenfor det reviderte området, f.eks. lovverk og politiske vedtak.

Ved denne selskapskontrollen tas det utgangspunkt i følgende kilder:

- Lovregler om aksjeselskaper
- Selskapets vedtekter
- Kulturdepartementets regelverk
- Evalueringsrapporten fra iPax
- Lovregler om offentlige anskaffelser og offentlighet
- KS Anbefaling om eierskap, selskapsledelse og kontroll av kommunale selskaper

Metodevalg

Metodisk vil vi benytte intervjuer, samt gjennomgang av dokumenter og vedtak. Ettersom både mor- og datterselskap er kommunalt heleide har vi fullt innsyn i begge selskapene.

Omfang

Selskapskontrollen vil bli gjennomført under ledelse av fagansvarlig for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll Bernt Mæland og revisjonsdirektør Cisel T. Aarrestad. Samlet tidsanslag til planlegging, kartlegging, analyser og rapportering er 250 timer. Dette blir fordelt iht. eierandeler for de eierne som deltar i kontrollen.

⁴ Vi har nylig foretatt en kontroll av Rogaland fylkeskommune og Randaberg kommune sin samlede eierskapsforvaltning (eieroppfølgingen). Stavanger er under arbeid. Funn derfra tas med i selskapskontrollen her i den grad det er aktuelt.

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Eierne i Rogaland Filmkraft AS	Utarbeidet dato/sign.: 20.11.2013/RES	År: 2013
Enhet: Selskapskontroll med forvaltningsrevisjon	Gjennomgått dato/sign.: 20/11.2013/BEM	Side: 3 av 4
Sak: Kontrollmandat - Rogaland Filmkraft AS		

Vedlegg (formålsbestemmelser i vedtektene iht. BR-registeret)

Filmkraft Rogaland AS

Arbeide for utvikling og finansiering av film og TV-produksjoner, samt utvikling av filmnæringen til å gi kontinuerlig virksomhet og økt verdiskapning i Rogaland samt alt som står i forbindelse med dette.

Filmkraft Invest AS

Å yte tilskudd til og investere i audiovisuelle produksjoner. Selskapet skal fremme audiovisuell produksjon i Rogaland og bidra til å profilere regionen i Norge og i utlandet. Fondet skal bidra til økt verdiskapning for filmbransjen i Rogaland samt skape ringvirkninger for lokalt næringsliv i forbindelse med filmproduksjoner.

Vedlegg (anbefalinger i iPax-rapporten)

Anbefalinger

- Ser en på oppgaver og forventninger til senter og fond synes det fornuftig å skille disse tydeligere fra hverandre.
- Filmkraft anbefales å gjøre mer informasjon tilgjengelig på hjemmeside, for eksempel vedtekter, oppdaterte retningslinjer, organisasjonsplan og strategier, og eventuelle presentasjoner fra bransjemøter, slik at disse er lett tilgjengelige for interesserte. Slik informasjon er i prinsippet åpen, vi anbefaler at Filmkraft gjør den lettere tilgjengelig.
- Filmkraft anbefales å oppgi hvilken støtteordning midler tildeles fra og opplyse søkere om hvilken vurdering som ligger til grunn for å benytte enten senter- eller fondsmidler.
- Det anbefales at Filmkraft innfører retningslinjer for habilitet i forbindelse med saksbehandling og vurdering av prosjekter. Dette gjelder både økonomiske interesser og prosjekter der Filmkraft ansatte har bidratt med rådgivning i utviklingen av prosjekter.
- Filmkraft anbefales å ha et mål om at en større andel av prosjektene som støttes med utviklingsmidler skal resultere ferdig produsert og distribuert film.
- Det kan være en fordel om bransjen oppfordres til å komme med mer "modne" prosjekter enn det som i noen grad har vært tilfelle til nå.
- Filmkraft oppfordres til å be søkerne enda klarere om å ta utgangspunkt i faktiske kostnader når de søker. Dette er allerede formulert i forskriften, men det synes rimelig klart at dette ofte ikke har vært fulgt opp i praksis.
- Filmkraft vil kunne bidra bedre til profesjonalisering av bransjen ved å stille strengere krav til prosjekter, og til gjengjeld tildele en større andel av realistiske budsjett slik at prosjekter kan gjennomføres på en enda mer profesjonalisert måte. Strengere kvalitetskrav og tildelinger i forhold til et realistisk kostnadsnivå bør også gi høyere grad av gjennomføring. Samtidig kan en liten pott penger holdes av til "nye talenter".

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Eierne i Rogaland Filmkraft AS	Utarbeidet dato/sign.: 20.11.2013/RES	År: 2013
Enhet: Selskapskontroll med forvaltningsrevisjon	Gjennomgått dato/sign.: 20/11.2013/BEM	Side: 4 av 4
Sak: Kontrollmandat - Rogaland Filmkraft AS		

- Prosedyrer og saksbehandling for spillefilmprosjekter synes ikke å ha vært tydeliggjort for bransjen i tilstrekkelig grad, og Filmkraft oppfordres til å kommunisere dette bedre.
- Det anbefales at Filmkraft setter tydeligere krav om bruk av den regionale filmbransjen i forbindelse med investeringer og støtte fra filmfondet.
- Filmkraft anbefales å fortsette å prioritere rådgivning for kunstnerisk kvalitet og manusutvikling framover.
- Filmkraft anbefales å fortsatt tilby rådgivning for virksomheter som etterspør dette.
- Filmkraft bør sørge for informasjon i god tid om eksterne prosjekter med navn på produsent og eventuelle kontaktpersoner slik at profesjonelle filmarbeidere kan markedsføre seg overfor disse.
- Filmkraft bør ikke opptre i konkurranse med bransjen når det gjelder forespørsler om bistand fra eksterne produsenter. Det bør være en klar grenseoppgang mellom hva som er Filmkraft sine oppgaver og hva aktører i bransjen skal levere.
- Filmkraft bør arbeide for like konkurransevilkår i bransjen, for eksempel ved å vise til en tilgjengelig database eller bransjeoversikt.
- Produsentleddet i Rogaland er fortsatt svakt, og Filmkraft bør arbeide med å identifisere måter å styrke dette leddet på, eksempelvis ved å ha tett kontakt med produsentforum som er under etablering.
- Videre bør Filmkraft vurdere å jobbe med produsentene enkeltvis, klarlegge nivå, ambisjoner for vekst og potensiale for samarbeid. Et eventuelt nytt program for utvikling av produsentleddet bør ha tydelig utgangspunkt i deltagernes nivå og behov, og opplegget bør la seg kombinere med å drive egen virksomhet.
- Filmkraft og eierne anbefales å drøfte målsettinger og strategi for Filmkraft og å involvere bransjen i dette. Bransje, eiere og Filmkraft må være åpne for at aktørene i bransjen har forskjellige mål og interesser. Bransjen må ha respekt for at eierne setter mål for Filmkraft.