

SVEIO KONTROLLUTVAL

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALET

Dato: tysdag 22. januar 2013
Tid: kl. 18.00
Sted: Glasburet, Sveio kommunehus
Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS tlf 52 75 73 50, som sms til mobiltlf. 95 98 69 79, eller på e-post: tha@kontrollutvalgene.no

Medlem som må melde forfall eller meinar seg ugild, må gi melding om dette så tidlig som råd er. Varamedlemmer vert innkalla særskilt. Saker merka *Ikkje offentleg jamfør off. l.*, blir berre sendt til medlemmer/varamedlemmer.

Kommunalsjef IKT og utvikling vil orientere i sak 5/13.

Sakliste:

- 1/13 Godkjenning av protokoll frå møte 27.11.12
- 2/13 Referatsaker 22.01.13
- 3/13 Utkast til prosjektmandat for forvaltningsrevisjon – Helse og omsorg
- 4/13 Kontrollutvalet si årsmelding 2012
- 5/13 Rutinar/system for personopplysningshandtering i Sveio kommune
- 6/13 Statusoversikt over kontrollutvalet sine prosjekt pr jan. 2013
- 7/13 Plan for orientering om støtte- og resultateiningane

Eventuelt

Sveio/Aksdal, 15.01.13

Håkon Skimmeland
leiar (sign.)


Toril Hallsjø
dagleg leiar/utvalssekretær

Kopi: Ordførar (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (er invitert i sak 5/12)
Varamedlemmer (til orientering)

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	05.03.13	01/13
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 27.11.12

Vedlegg: Protokoll 27.11.12

Saksorientering:

Utkast til protokoll frå kontrollutvalet sitt møte 27.11.12 følgjer vedlagt. Protokollen er gjennomlest og godkjent av leiar i etterkant av møtet og oversendt kommunen slik han ligg føre.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 27.11.12 blir godkjent slik han ligg føre.

Aksdal, 14.01.13



Toril Hallsjø

Dagleg leiar/utvalssekretær

SVEIO KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Tysdag 27. november 2012 blei det halde møte i Sveio kontrollutval under leiding av utvalsleiar Håkon Skimmeland.

MØTESTAD:	Glasburet, Sveio kommunehus
MØTESTART/-SLUTT:	kl.18.00 – kl. 20.20
MØTANDE MEDLEMMER:	Håkon Skimmeland (Ap), Kristi Henden Tveitaskog (Sp), Oddbjørg Hovland (MDG/SV)
MØTANDE VARAMEDLEMMER:	Kåre Ekrene (H)
FORFALL:	Andreas Bårtvedt (H), Tor Røkenes (V) og varamedlem Bjørnar Økland (MDG/SV)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Trond Kampen, KPMG AS
ANDRE SOM MØTTE:	Rådmann Bjarne Martinsen i sak 26 og 27/12 til kl. 19.55.
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Utvalet handsama fyrst sak 26 og 27/12, deretter etter sakslista.

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 24/12 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 18.09.12

Sekretariatet si innstilling:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 18.09.12 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.12:

Protokollen blei godkjent utan merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.12:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 18.09.12 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 25/12 REFERATSAKER 27.11.12

- 25. Kommunestyresak 22.10.12, sak 100/12 – Plan for selskapskontroll 2012-2016
- 26. Kommunestyresak 22.10.12, sak 101/12 -Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2016
- 27. Konferanser høst/vår – Stvgr 02.10, Sandnes 01.11.12 og NKRF 06.-07.02.13
- 28. Tildeling av /bruk av lesebrett for kontrollutvalet sine medlemmer
- 29. Generalforsamlingspapirene – Haugalandpakken AS
- 30. "Det uforståelige kommunebudsjettet" av Bjørn Brox – artikkel fra 2003

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.12:

Leiar gjekk i gjennom sakene. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.12:

Kontrollutvalet tar referatsakene 25-30 til orientering.

26/12 UTVELJING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT I 2013

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontrollutval ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet "xxxxx" til neste møte i januar 2013.

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.12:

Leiar viste til signaler frå kommunestyret om å prioritere helse og omsorg. Administrasjonen er bedt om å sjå om det er mogeleg å redusere kostnader. Rådmannen viste til rapport frå Telemarksforsking som eit nyttig analysedokument. Utvalet støtta framlegget og kom med innspel knytte til ulike problemstillingar retta inn mot eit prosjektmandat, slik som sjukefråver, vikarbruk, turnusplanar, inne- kontra uteteneste. Revisor noterte seg innspela.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.12:

Sveio kontrollutval ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet "Helse og omsorg" til neste møte i januar 2013.

27/12 SVEIO KOMMUNES BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN 2013-2016 – RÅDMANNENS FRAMLEGG

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet tar budsjettframlegget til Sveio kommune sitt budsjett 2013 og økonomiplan 2013-2016 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.12:

Rådmannen orienterte om sitt framlegg gjennom nøkkeltal og dei 4 satsingsområda. Han kalla budsjettet «stramt». Det er lagt opp til høgt investeringsnivå og befolkningsvekst på 3 %. Lånegjelda har vore låg, men vil nå komme meir på landssnitt. Det vil no bli 5 rammeområde innan tidl. helse og omsorg. Over 8 år er utgiftene innan oppvekst og omsorg blitt dobla. Dette skyldast mange pålegg/utfordringar innan barnehage, Kunnskapsløftet og Samhandlings-reforma. For å finne dekning er eigedomsskatten oppretthaldt. Rådmannen svarte på spørsmål.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.12:

Kontrollutvalet tar budsjettframlegget til Sveio kommune sitt budsjett 2013 og økonomiplan 2013-2016 til orientering.

SAK 27/12 MØTEPLAN FOR 2013

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2013:

tysdag 22.01, 23.04, 11.06, 10.09, 19.11 kl. 18.00.

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

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.12:

Årsrekneskapen er planlagd handsama i formannskapet 22.04. Utvalet og revisor blei samd i å skyve april møtet fram til 16.04. Sekretær gjorde merksam på revisor si melding då må vere ferdig før 15.04. Revisor mente dette skulle la seg ordne. Administrasjon, revisor og sekretariatet er avhengig av kvar andre for å få saka til i kommunestyremøtet 06.05.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.12:

Sveio kontrollutvalet vedtar følgjande møteplan for 2013:

tysdag 22.01, 16.04, 11.06, 10.09, 19.11 kl. 18.00.

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

EVENTUELT

Orientering om støtte- og resultateiningane

Utvalsleiar gjorde framlegg om å lage ein plan for å invitere administrasjonen til på generell basis gjere greie for sine arbeidsområde. Utvalet støtta opplegget og får sak til neste møte om dette. Utvalet gav uttrykk for at av dei tema dei ville spørje om var rutinar for førebels svar når innbyggjarane vender seg til kommunen og at nokon fortsatt manglar gateadresse.

Sensitive personopplysningar

Leiar foreslo at IT-sjefen vert invitert til neste møte til å orientere om kommunens rutinar og system rundt personopplysningshandtering. Utvalet slutta seg til framlegget og sekretær sender invitasjon.

Neste møte

I følgje møteplan er dato sett til tysdag **22. januar 2013** kl. 18.00.

Sveio/Aksdal, 27. november 2012

Håkon Skimmeland (sign.)
kontrollutvalsleiar


Toril Hallsjø
utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	22.01.13	02/13
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø		

REFERATSAKER 22.01.13**Vedlegg:**

1. FKT- nytt – medlemsbrev nr 2/12

Saksorientering:

Vedlagt følger dei opplista tema (brev, melding og liknande) til kontrollutvalet til orientering.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet tar referatsak 1 til orientering.

Aksdal, 14.01.13

Toril Hallsjø
Utvalssekretær



Medlemsbrev nr. 2 / 2012.

Dato: 5. desember 2012

ORGANISASJON & INFORMASJON.

Konferanser fra FKT i 2013:

- ❖ KONTROLLUTVALGENES EGEN FAGKONFERANSE MED ÅRSMØTE HOLDES
5. – 6. JUNI 2013.
 - Gardermoen (Clarion Hotel Oslo Airport)
 - Juni er en fin årstid, og vi vil for 4. år på rad ha en sosial aktivitet integrert i opplegget.
 - Arbeid med program og sosial ramme pågår.
 - Program blir sendt ut i mars 2013.
 - Viser ellers til hjemmesiden www.fkt.no
 - Målgruppe: Kontrollutvalgene, deres sekretariater og andre med interesse for arbeidsfeltet.
- ❖ SEKRETARIATSKONFERANSE HOLDES 20. MARS 2013.
 - Oslo (Thon Hotel Opera)
 - Målgruppe er hovedsakelig kontrollutvalgenes sekretariater.
 - Program blir sendt ut i månedsskiftet jan./febr. 2013.
- ❖ PROP. 119 L (2011-2012). HVOR STÅR SAKEN NÅ?
 - Omhandler endringer i kommuneloven mm. Det er denne stortingsproposisjonen som bl.a. har forslag om åpne møter i kontrollutvalgene. *Skaffet delte 01.01.14*
 - Her var det høring i Stortingets kommunal- og regionalkomite i november. Innstilling fra komiteen og første behandling i Stortinget er begge planlagt til desember 2012.
- ❖ NYE ENDRINGER I KOMMUNELOVEN?
 - FKT har fått tilsendt en høringssak fra KRD med forslag til endringer i kommuneloven og offentliglova (innbyggerinitiativ, revisors taushetsplikt, utsatt offentlighet).
 - Link: http://www.regjeringen.no/upload/KRD/Horingsnotat_innbyggerinitiativ.pdf
 - Styret vil gi en uttalelse til deler av den innen høringsfristen 26. febr. 2013.
- ❖ SAMARBEID MED ANDRE ORGANISASJONER.
 - FKT inviterer til kontaktmøte med Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) 10. januar 2013. Her deltar styreleder, daglig leder og et styremedlem fra hver av organisasjon.
- ❖ OG FORØVRIG...
 - ... så vil FKT ønske våre medlemmer en fin adventstid, God Jul og et Godt Nyttår!

Med hilsen

Per Rune Vereide (s)
Styreleder i FKT

Hogne Haktorsen
Kontrollsjef / dagleg leiar

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	05.03.13	03/13
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	260	

UTKAST TIL PROSJEKTMANDAT FOR FORVALTNINGSREVISJON – HELSE OG OMSORG

Vedlegg: Utkast til prosjektmandat frå KPMG AS – Helse og omsorg, datert. 14.01.13

Saksorientering

Bakgrunn

Kontrollutvalet har i møte 27.11.12, sak 26/12 bedt revisor om å leggje fram utkast til prosjektmandat for gjennomføring av forvaltningsrevisjon innan området Helse og omsorg. Prosjektet er prioritert i kontrollutvalet si nyleg vedtekne Plan for forvaltningsrevisjon for inneverande kommunestyreperiode.

Revisor foreslår i sitt utkast til mandat for gjennomføring av prosjektet at prosjektet sitt formål er følgende:

Føremålet med forvaltningsrevisjonen kan delast i to:

- 1) Å **identifisere** områda i helse- og omsorgssektoren i Sveio kommune der utfordringane er størst og velje ut område for nærmare undersøkingar samt problemstillingar som skal svarast på i del 2.
- 2) Kartlegge og undersøke utvalte område på bakgrunn av oppstilte problemstillingar, herunder **finne forklaringar og bakanforliggende årsaker** til manglar/avvik.

*Vidare er det eit føremål å **kome med eventuelle tilrådingar** der kor revisjonen avdekker forbettringspotensial i høve til undersøkt område.*

Problemstillingar vil avhenge av funn i del 1 og vil bli presentert og drøfta i neste kontrollutval, som er sett til 16.04.13. Endeleg rapport vil igge føre i oktober.

Slik prosjektet blir presentert, er det kostnadsrekna til eit arbeidsforbruk på totalt 150 timar, med 20 timar for del 1 og 150 timar for del 2, tils. kr 135.000 eks. mva. Det innebærer at hele budsjettet innan forvaltningsrevisjon for 2013 vil bli disponert no.

Kontrollutvalet kan før bestilling komme med eigne innspel eller presiseringar til dei foreslåtte føremål og probelemstillingar dersom kontrollutvalet ønskjer det.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Sveio kontrollutval bestiller forvaltningsrevisjonprosjektet innan Helse og omsorg – kor revisor kjem med oppsummering og framlegg til problemstillingar for delprosjekt 2 i neste møte - i tråd med det utkastet til prosjektmandat som ligg føre.

Aksdal, 14.01.13



Toril Hallsjø
Dagleg leiar/utvalssekretær

ABCD

VEDLEGG

SAK 3/13

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 14.01.13
Journalført: 13/6 1.4ha
Arkivkode: 260

PROSJEKTPLAN

Laga iht. RSK 001 Standard for forvaltningsrevisjon

PROSJEKTNAVN **HELSE OG OMSORG**

Forvaltningsrevisjon

KOMMUNE/nr

Sveio kommune/ 1216

UTFØRENDE REVISORER

Oppdragsansvarlig revisor: Willy Hauge

Prosjektleder: Kari Hesjedal

Prosjektmedarbeider: Ingvill Strand

Prosjektmedarbeider: Øivind Hauge Støle

VURDERING AV HABILITET (Iht forskrift om revisjon og kommuneloven § 79)

Etter vår vurdering vil ingen av dei utførande revisorar få habilitetsproblem ved gjennomføringa av dette prosjektet, jfr. egenerklæringsskjema.

BAKGRUNN, FØREMÅL OG GJENNOMFØRING

Bakgrunn

Forvaltningsrevisjon retta mot Helse og omsorg er eit område som er prioritert i Sveio sin plan for forvaltningsrevisjon 2012-2015.

I den overordna analysen kan ein lese at for kommuneøkonomien er den største utfordringa å få rammeområdet for helse og omsorg til å gå i balanse. I fylgje årsmeldinga for 2011 hadde denne avdelinga ei budsjettoverskriding på 9 millionar, og utfordringar med å tilpasse tenestenivå og kvalitet til budsjetttrammene. Dette kan vere utfordrande også for åra som kjem.

Også i økonomiplanen for 2013-2016 vert det rapportert om fleire utfordringar i helse- og omsorgssektoren. Den største utfordringa er å tilpasse tenestenivå- og kvalitet til den løyvde budsjetttramma. Det vil krevje store omstillingar om ein skal lukkast med å oppnå driftsbalanse.

Andre utfordringar er å forbetre arbeidsvilkår og IA-arbeidet slik at fráværsprosenten blir redusert; rekruttering i sjukepleiestillingar innfor pleie og omsorg og skape gode arbeids- og aktivitetsarenaer for funksjonshemma i eigna lokale med tilstrekkeleg og kompetent bemanning.

Dei siste åra er det gjennomført to ressurs- og driftsanalysar av helse og omsorg i Sveio kommune. Rapportane anbefalar kommunen å flytte ressursar frå institusjon til heimebaserte tenester, og at det foretas driftsreduksjonar ved sjukeheimen.

Helse- og omsorgstilbodet er ei viktig og prioritert oppgåve i kommunen. Innhaldet i og kvaliteten på helse- og omsorgstenester er viktig for brukarane og pårørande.

Føremål

Føremålet med forvaltningsrevisjonen kan delast i to:

- 1) Å identifisere områda i helse- og omsorgssektoren i Sveio kommune der utfordringane er størst og velje ut område for nærmare undersøkingar samt problemstillingar som skal svarast på i del 2.
- 2) Kartlegge og undersøke utvalte område på bakgrunn av oppstilte problemstillingar, herunder finne forklaringar og bakanforliggende årsaker til manglar/avvik.

Vidare er det eit føremål å kome med eventuelle tilrådingar der kor revisjonen avdekkjer forbettringspotensial i høve til undersøkt område.

Gjennomføring

Del 1:

Kartlegging av helse- og omsorgstenestene i kommunen for å identifisere kor dei største utfordringane innanfor sektoren ligger.

I kartleggingsfasen vil me ha fokus på følgjande tema:

- a) tenestetilbod
- b) organisering
- c) arbeidsmiljø
- d) styring
- e) økonomi

Kartlegginga vil skje igjennom intervju med sentrale personar innanfor helsesektoren i kommunen, som er leiar for heimesjukepleia, leiar for omsorgstenester, leiar for rehabilitering og helse, representant for dei tilsette, kommunalsjef for helse og omsorg og økonomiansvarlig i kommunen.

Del 2:

Når me har fått kartlagt dei områda i kommunen der utfordringane er størst, vil me utarbeide problemstillingar med utgangspunkt i eitt eller fleire av fokusområda frå kartleggingsfasen. Kor mange område det vil bli fokusert på, vil avhenge av kompleksitet og omfang, og økonomisk ramme for prosjektet oppstilt av kontrollutvalet.

Problemstillingane vil bli presentert og drøfta i neste kontrollutval, og vil vere utgangspunktet for del 2.

REVISJONSKRITERIA *(Jfr. pkt 25-29 i RSK 001)*

Aktuelle kjelder for å utleie revisjonskriteria for del 2 kan være:

- Kommunens rutinar
- Arbeidsmiljøloven
- Politiske vedtak
- Økonomiplan

Val av revisjonskriteria kan fyrst gjerast i del 2.

METODE *(Jfr. pkt 30-34 i RSK 001)*

Moglege teknikkar for å samle inn data kan være:

- Dokumentanalyse (budsjett, økonomiplan, skriftlege rutinar, planar og strategiar, rapport frå telemarksforskning og RO-senteret, mm)
- Intervju
- Spørjeundersøking
- Benchmarking

Endeleg fastsetting av metode kan fyrste gjerast i del 2 av forvaltningsrevisjonen.

MILEPÆLER

Del 1

- Prosjektplan i KU 22.01.2013
- Oppstartsbrev februar 2013
- Datainnsamling februar - mars 2013
- Oppsummering og forslag til problemstillingar i delprosjekt 2 til KU-møte 16. april 2013

Del 2

- Oppstart april 2013
- Datainnsamling april – august 2013
- Undervegsrapportering til KU-møte 11. juni eller 10. september
- Rapportutkast oktober 2013
- Høring oktober/ november 2013
- Rapport handsamast i KU 19. november 2013

ABCD

Milepælar for del 2 er tentative, og vil bli endeleg fastsett når ein kjenner omfanget og innhaldet i del 1 av forvaltningsrevisjonen.

RESSURSBEHOV; PLANLAGT TIDSFORBRUK

Estimert tidsbruk (interne ressursar KPMG):

- Oppdragsansvarleg revisor: 10 t
- Prosjektleder: 40 t
- Prosjektmedarbeidarar: 100 t
- Totalt: 150 t

Fordelt på prosjekt:

- Delprosjekt 1: Om lag 20 timar
- Delprosjekt 2: Om lag 130 timar

PRIS

135 000 kr. eks. mva.

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	22.01.13	4/13
Kommunestyret	04.03.13	

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

KONTROLLUTVALET - ÅRSMELDING 2012

Vedlegg: Utkast til kontrollutvalet si årsmelding for 2012

Saksorientering:

I følge kommuneloven § 77 pkt 6 skal ”kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret eller fylkestinget”.

Utkast til årsmelding for kontrollutvalet si verksemd i 2012 følgjer vedlagt. Den er sett opp etter omtrent same mal som tidligare årsmeldingar.

Årsmeldinga summerer opp utvalet sin aktivitet i 2012 og gir eit samandrag av dei hovedsaker som utvalet har hatt til handsaming gjennom året. Årsmelding gjer dessutan ei total oversikt over alle saker til handsaming og saker til orientering .

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

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL INNSTILLING:

Sveio kontrollutval godkjenner vedlagte årsmelding for 2012.

Sveio kommunestyre tek kontrollutvalet si årsmelding for 2012 til orientering.

Aksdal, 14.01.13

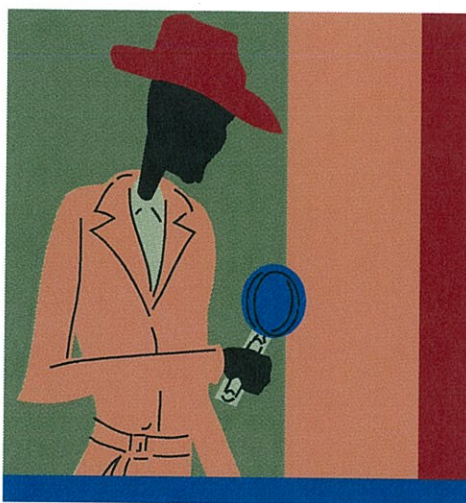
Toril Hallsjø

Daglig leiar/utvalssekretær

SVEIO KOMMUNE

KONTROLLUTVALET SI ÅRSMELDING

2012



KONTROLLUTVALET
SVEIO KOMMUNE

INNLEIING

Kontrollutvalet si årsmelding er ei melding til kommunestyret om utvalet si verksemd og kva saker og oppgåver som er tatt opp og handsama i 2012.

I følgje kommunelova § 77 pkt 6 skal ”*kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret*”.

1. KONTROLLUTVALET SITT FØREMÅL

Kontrollutvalet er eit lovpålagt organ som skal på vegne av kommunestyret syte for tilsynet med forvaltninga av kommunen (finansiell revisjon og forvaltningsrevisjon) og selskap som kommunen eig (selskapskontroll). Utvalet skal også sjå til at revisjonen fungerer på ein trygg måte. Ordninga er heimla i kommunelova og forskrift om kontrollutval. Kontrollutvalet er ikkje underlagt andre organ enn kommunestyret og rapporterer og innstiller til dette.

2. MEDLEMMENE I UTVALET

Det er kommunestyret sjølv som vel medlemmene til kontrollutvalet. Kontrollutvalet skal ha minst tre medlem, og etter § 77 nr 1 i kommunelova skal minst eit av utvalet sine medlemmer veljast blant representantane i kommunestyret. Tilsette i kommunen er utelukka frå val til kontrollutvalet.

For perioden 2011 - 2015 har Sveio kommunestyre vald følgjande medlemmer til kontrollutvalet:

Faste medlemmer

Leiar	Håkon J. Skimmeland (Ap)
Nestleiar	Kirsti Henden Tveitaskog (Sp)
Medlem	Andreas Bårtvedt (H)
Medlem	Tor Røkenes (V)
Medlem	Oddbjørg Hovland (MDG/SV)

Pers. varamedlemmer:

Heidi Nilsen Njøen	(Ap)
Lars Vierdal	(Sp)
Kåre Ekrene	(H)
Bjørnar Økland	(MDG/SV)
Hildur Larsen	(Kp)

Håkon J. Skimmeland er også kommunerepresentant. Leiar og nestleiar i kontrollutvalet har møte- og talerett i kommunestyret når utvalet sine saker blir handsama.

Ordføraren har møte- og talerett i utvalet. Rådmannen har ikkje møterett, men kan innkallast av utvalet. Kommunestyret vedtok eige reglement for kontrollutvalet i møte 30.01.12, sak 2/12.

3. AKTIVITETEN I KONTROLLUTVALET I 2012

Kontrollutvalet har i 2012 hatt 5 (4) møte fordelt på tre om våren og to på hausten. Kontrollutvalet sine møte har vore lukka, då utvalet ikkje har vedteke å ha opne møte (§ 77 nr 8). Utvalet har halde sine møte i kommunchuset.

Utvalet har hatt **27** (25) saker til handsaming og **30** (35) saker til orientering. Sjå oversikt over saker lagt fram for kontrollutvalet som vedlegg til årsmeldinga.

Ingen har deltatt på Kontrollutvalskonferansen i regi av Norges Kommunerevisorforbund eller konferansen til Forum for kontroll og tilsyn p.g.a. kommunen sin budsjettsituasjon. På haustkonferansen for kontrollutval i Rogaland i Sandnes 03.11.10 deltok leiar.

4. KONTROLLUTVALET SINE HOVUDOPPGÅVER

Kontrollutvalet har oppgåver knytte til internt tilsyn og kontroll gjennom rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

4.1 REKNESKAPSREVISJON

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

Kontrollutvalet hadde i møte 24.04.12 kommunen sin årsrekneskap for 2011 til handsaming. Revisjonen hadde ikkje tatt inn atterhald eller presiseringar. Kontrollutvalet hadde heller ikkje merknader til årsrekneskapen.

Uttale til rekneskap for og Ryvarden Kulturfyr KF og Stien Eigedom KF blei godkjent i same møte. Kontrollutvalet hadde ingen merknader til rekneskapa.

4.2 FORVALTNINGSREVISJON

I følge kommunelova skal kontrollutvalet sjå til at det årleg vert gjennomført forvaltningsrevisjon av den kommunale verksemda. Kontrollutvalet skal minst ein gong i valperioden utarbeide ein plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Kommunestyret skal vedta planen.

Som eit forvaltningsrevisjonsprosjekt vedtok kontrollutvalet å engasjere KPMG AS til å utarbeide ein overordna analyse frå KPMG AS som bygde på ein risiko- og sårbarheitsanalyse. Analysen og utkast til plan blei presentert i på møte i september. Sveio kommune sin nye plan for 2012-2016 blei vedteken av kommunestyret i møte 22.10.12, sak 101/12.

4.3 SELSKAPSKONTROLL

I følge kommunelova er kontrollutvalet pålagt og sjå til at det vert ført kontroll med forvaltninga av kommunen sine interesser i selskap m.m. Kontrollutvalet skal også her utarbeida ein plan for gjennomføring av selskapskontroll. Planen for 2012-2016 og retningslinjene for slik kontroll blei vedtatt av kommunestyret i møte 22.10.12, sak 100/12.

Kontrollutvalet vedtok i desember 2011 å delta i selskapskontroll i Sunnhordland Interkommunale Miljøverk (SIM) IKS i lag med dei sju eigarkommunane. Rapporten frå Deloitte AS var klar i september og blei lagt fram for kontrollutvalet i 18.09.12, sak 20 og kommunestyret i 22.10.12, sak 102/12.

Funna i rapporten gjekk i hovudsak på forbetringar på rutinar i selskapet og tilrådingar knytt til utøving av eigarskapet.

4.4 TILSYN MED REVISOR

Revisjonssjefen for Indre Hordaland Revisjonsdistrikt har vore oppdragsansvarleg rekneskapsrevisor fram til 30.06.12 og Willy Hauge i KPMG AS frå 01.07.12.

Sveio kommunestyre vedtok i 2011 og seie opp avtalen med Haugaland Kommune-revisjon og det tidligare interkommunale samarbeidet blei oppløyst frå 30.06.12. Anbud på revisjonstenestene blei lyst ut i DOFFIN før nyttår og ved utløp av anbudsfristen 30.01.12 var det komme inn tilbod frå 4 anbydarar. Det vart den 08.02.12 halde forhandlingar med alle anbydarane og i etterkant blei nye priser levert.

Kommunestyret valde KPMG AS som ny revisor i møte 27.03.12, sak 25/12, slik kontrollutvalet hadde gjeve innstilling på i møte 14.03.12. Avtalen gjeld til 30.06.15 med opsjon for kommunen til og forlengje avtalen med 1 år.

Kommunen sin revisor har møte- og talerett i utvalet sine møte, og ny revisor v/partner Trond Kampen har deltatt på møta i haust. Dei har presentert revisjonselskapet og lagt fram si overordna revisjonsstrategi/plan for revisjonsarbeidet.

4.5 TILSYN MED FORVALTNINGA

Kontrollutvalet fekk i mars orientering frå økonomisjefen om eigenkontrollarbeidet i kommunen. I april var kommunalsjef helse og omsorg og orienterte om samhandlings-reforma og i september var rådmannen og orienterte om framlegg til budsjett 2013 og økonomiplan. Utvalet er og blitt orientert om statlege tilsyn, budsjettvedtak, KOSTRA-tall osv.

4.6 FRAMLEGG TIL BUDSJETT FOR INTERNT TILSYN OG KONTROLL

Kontrollutvalet handsama hausten 2012 framlegg til budsjett for internt tilsyn og kontroll for 2013. Totalt var framlegg til budsjett på kr 559.000 eks mva. Av dette utgjorde kr 355.000 til revisjonstenester, kr 141.00 til sekretariattenester og kr 63.000 til utvalet si eige verksemd. Utvalet hadde då lagt inn 250 timer til forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

4.7 SEKRETARIAT

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS blei stifta i 2005. Selskapet er eid av 10 kommunar og oppgåvene blir ivarettatt av to tilsette. Rådgjevar hadde fedrepermisjon i 12 veker på våren og valde så og seie opp i prøvetida. Ny rådgjevar blei tilsett 01.08.12. For dagleg leiar har det vore eit svært travelt år med nye folkevalde, nytt styre og

representantskap, konkurranseutsetting av revisjon, bistå med at planarbeidet kom i hamn og tilsetting av ny rådgjevar. Sekretariatet har no kontakt og samarbeid med 4 revisjonsselskap.

Frå Sveio kommune er Håkon J. Skimmeland vald til representantskapet i IKSet.

5. OPPSUMMERING

Aktiviteten i 2012 har vore litt høgare enn planlagt, men innanfor forvaltningsrevisjon mindre enn forventa i plan. Året har vore prega av å få på plass ny revisjonsordning og nye planar for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll dei neste fire år. Ved sekretariatet har permisjon og skifte av rådgjevar ført til at det har vore eit svært travelt år.

Sveio, den 22.01.13
Kontrollutvalet i Sveio

Håkon J. Skimmeland (A)
(sign.)leiar

Kristi Henden Tveitaskog (Sp)
(sign.)

Tor Røkenes (V)
(sign.)

Andreas Bårtvedt (H)
(sign.)

Oddbjørg Hovland (MVGSV)
(sign.)

Saker til behandling:

- 1/12 Godkjenning av protokoll frå møte 21.12.11
- 2/12 Referatsaker 24.01.12
- 3/12 Revisor si egenerklæring for 2012
- 4/12 Kontrollutvalet si årsmelding 2011
- 5/12 Godkjenning av protokoll frå møte 24.01.12
- 6/12 Referatsaker 14.03.12
- 7/12 Eigenkontrollarbeidet i Sveio kommune
- 8/12 Val av revisor for perioden 2012-2015
- 9/12 Arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2011-2015
- 10/12 Godkjenning av protokoll frå møte 14.03.12
- 11/12 Referatsaker 24.04.12
- 12/12 Sveio kommune - uttale til årsrekneskapen for 2011
- 13/12 Ryvarden Kulturfyr KF - rekneskap og årsmelding 2011
- 14/12 Sveio Bufellesskap KF - rekneskap 2011
- 15/12 Tilbod/utkast til prosjekt - planar for forvaltn.revisjon og selskapsktr 2012-2016
- 16/12 Godkjenning av protokoll frå møte 24.04.12
- 17/12 Referatsaker 18.09.12
- 18/12 Revisor si egenerklæring
- 19/12 Budsjett - kontroll og tilsyn 2013 – kontrollutvalet sitt framlegg
- 20/12 Rapport – selskapskontroll – SIM IKS
- 21/12 Plan for selskapskontroll 2012-2016
- 22/12 Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2016
- 23/13 Presentasjon av revisor – overordna revisjonsstrategi
- 24/12 Godkjenning av protokoll frå møte 18.09.12
- 25/12 Referatsaker 27.11.12
- 26/12 Utveljing av forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2013
- 27/12 Sveio kommunes budsjett og økonomiplan 2013-2016 - rådmannen sitt framlegg
- 28/13 Møteplan for 2013

Saker til orientering

- 1. Overføring av oppgåver frå Helsetilsynet i fylket til Fylkesmannen frå 01.01.12
- 2. Dir. for samfunnssikkerhet og beredskap (dsd) – Hver fjerde kommune uten strømberedskap
- 3. Folkehelseinstituttet - publisering av folkehelseprofiler av landets 429 kommuner
- 4. Sveio kommune sin folkehelseprofil 2012
- 5. Kommunestyresak -samarbeidsavtaler mellom Sveio kommune og Helse Fonna
- 6. Prosjektplan/engasjementbrev – selskapskontroll – SIM
- 7. Informasjonsskriv 1/12 frå NKRF - engasjementsbrev
- 8. Reglement for kontrollutvalet – godkjent i kommunestyremøte 30.01.12, sak 2/12
- 9. Val av kontrollutval for Sveio – suppleringsval 30.01.12, sak 3/12 (nytt varamedlem)
- 10. Skatteoppkreivjaren i Sveio – årsrapport og skatterekneskap 2011
- 11. Kontrollrapport 2011 vedk. skattekreivjarfunksjonen i Sveio kommune (*trekt*)
- 12. Haugaland kommunerevisjon - tilbagemelding på problemstillinger vedk. nedlegging
- 13. NKRF si konferanse 02.-03.02.11 – presentasjonane på nett
- 14. Samhandlingsreforma v/ kommunalsjef helse og omsorg Bjørn Gilje
- 15. Kontrollrapport 2011 vedk. skattekreivjarfunksjonen i Sveio kommune
- 16. Finansrapport 2011
- 17. Representantskapsmøte 27.04.12 i SIM IKS
- 18. Representantskapsmøte 08.05.12 i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
- 19. Kommunenes byråkratibarometer 2012
- 20. Doffin - fem faktorar til å avdekkje korrupsjon
- 21. Kommunestyresak 22.10.12, sak 100/12 – Plan for selskapskontroll 2012-2016
- 22. Kommunestyresak 22.10.12, sak 101/12 -Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2016
- 23. Konferanser høst/vår – Stvgr 02.10, Sandnes 01.11.12 og NKRF 06.-07.02.13
- 24. Tildeling av /bruk av lese Brett for kontrollutvalet sine medlemmer
- 25. Generalforsamlingspapirene – Haugalandpakken AS
- 26. "Det uforståelige kommunebudsjettet" av Bjørn Brox

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	05.03.13	05/13

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

RUTINAR/SYSTEM FOR PERSONOPPLYSNINGSHANDTERING I SVEIO KOMMUNE

Saksorientering:

Fra møtet 27.11.12 er følgende protokollert under Eventuelt:

Sensitive personopplysningar

Leiar foreslo at IT-sjefen vert invitert til neste møte til å orientere om kommunens rutinar og system rundt personopplysningshandtering. Utvalet slutta seg til framlegget og sekretær sender invitasjon.

Bakgrunnen var at på Haustkonferansen for Forum for kontrollutvalg i Rogaland 01.11.12 i Sandnes var eitt av tema «Forvaltningsrevisjon av behandling av personopplysninger». Det blei vist til Sandnes sin rapport frå 2010 utarbeida av Rogaland Revisjon IKS og Stavanger sitt arbeid og system knytta til kontroll av sensitiv sone. Utvalsleiar meinte det ville være av interesse å få høyre korleis situasjonen var i Sveio før ein evt. valde dette som eit prosjekt i Sveio. Utvalet støtta framlegget.

Sekretariatet har fått opplyst at kommunalsjef IKT og utvikling vil komme å orientere om tema.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Sveio kontrollutval tar rådmannen si orientering om rutinar/system for personopplysningshandtering i Sveio kommune til orientering.

Aksdal, 14.01.13



Toril Hallsjø
Dagleg leiar/utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	22.01.13	6/13

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

STATUSOVERSIKT OVER KONTROLLUTVALET SINE PROSJEKT PR. JANUAR 2013

Saksutgreiing

Sekretariatet vil lage oversikt over status på bestilte prosjekt og kontrollar til kvart møte framover. Denne statusoversikta vil i framtida bli lagt ved referatsaka.

Oversikten vil vise prosjekt som er i bestilling og prosjekt som har blitt handsama. Den vil også vise kva saker som er sendt over til kommunen og når dei eventuelt skal følgjast opp. Til slutt vil det være ein oversikt over andre aktuelle saker.

Revisor vil orientere om framdrifta for prosjekta på møta, og oversikten har ein kolonne som viser tidspunkt for forventa ferdigdato.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Sveio kontrollutval tar statusoversikten for januar 2012 til orientering.

Aksdal, 14.01.13

Toril Hallsjø
Dagleg leiar/utvalssekretær



VEDLEGG
SAK 6/13

Kontrollutvalet i Sveio

Statusoversikt januar 2013

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Helse- og omsorg (del1)	xx.xx.13	20 timer	Ikkje bestilt	våren 2013	
Helse- og omsorg (del 2)	xx.xx.13	130 t	Ikkje bestilt	Hausten 2013	
Selskapskontroll					
Andre saker					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandla i KU	Behandla i KST	Planlagt oppfølging	Merknader
Selskapskontroll					
Andre saker					

Avslutta prosjekter pr. mars

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandla i KU	Behandla i KST	Fylgt opp	Merknader
Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2016	22.05.12 sak 11/12	18.09.12, sak 22/12	22.10.12 sak 101/12	I 4-års perioden	Laga av KPMG as
Selskapskontroll					
Plan for selskapskontroll 2012-2016	-	18.09.12 sak 21/12	22.10.12, sak 100/12	I 4 års perioden	Laga av sekretariatet
SIM IKS	21.12.11 sak 25/11	18.09.12 sak 20/12	22.10.12, sak 102/12	Ingen frist	Deloitte as
Andre saker					
Overordna analyse for forvaltningsrevisjon	22.05.12-	18.09.12, sak 22/12	22.10.12 sak 101/12		Laga av KPMG as

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	22.01.13	7/13
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

PLAN FOR ORIENTERING OM STØTTE- OG RESULTATEININGANE

Saksorientering:

Kontrollutvalet kan invitere leiare i kommunen der man på generell basis ber dei gjere greie for sitt arbeidsområde ved å orientere om drifta, rammevilkår ein arbeider under m.m.

Rådmannen er øvste leiar og den personen i administrasjonen som kontrollutvalet skal forholde seg til. Alle invitasjonar går derfor via rådmannen, som tar stilling til om vedkommande for det aktuelle arbeidsområdet vil møte for å orientere på hans vegne.

Dersom man følgje oppsett planforslag, vil kontrollutvalet ha fått en orientering om dei fleste einingane i løpet av året. Det kan settast opp ny plan for neste år for andre leiarar.

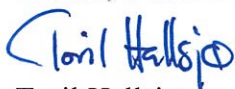
Føreslått tidspunkt på orienteringane kan endrast av kontrollutvalet. I tillegg kan det måtte bli endringar dersom foreslått tidspunkt ikkje skulle passe for den som er invitert.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Sveio kontrollutval vedtek følgjande plan for orientering om støtte- og resultateiningane i 2013:

22.01	kommunalsjef IKT og utvikling
16.04	teknisk sjef (også årsrekneskap m/økonomisjef og revisor)
11.06	kommunalsjef oppvekst og kultur
10.09	kommunalsjef helse og omsorg
19.11	rådmannen (budsjettframlegg og økonomiplan)

Aksdal, 14.01.13



Toril Hallsjø

Dagleg leiar/utvalssekretær