

VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

MØTEINNKALLING

Dato: onsdag 12. september 2018
Tid: kl. 15.00
Stad: Vindafjord Rådhus, Ølen

Forfall melder du til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS, tlf. 52 75 73 53 eller mobil/sms 959 86 977, e-post: post@kontrollutvalgene.no

Ved forfall blir varamedlemer innkalla særskilt. Medlemer som meiner seg ugilde, må gi melding om dette slik at varamedlemer kan innkallast. Sakskartet vil bli lagd ut på kommunen si nettside og på www.kontrollutvalgene.no

Saker merka *Ikkje offentleg jamfør off.l.*, blir berre sende til medlemer/varamedlemer.

Rådmannen er invitert i sak 10

Sakliste:

- 07/18 Godkjenning av protokoll frå møte 25.04.18**
- 08/18 Referat- og orienteringssaker 12.09.18**
- 09/18 Revisjonsrapport – «IKT og informasjonstryggleik»**
- 10/18 Orientering om personvernlova – rådmannen sitt svar**
- 11/18 Val av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt**
- 12/18 Revisor si egenerklæring for 2018**
- 13/18 Utvalet sitt framlegg til budsjett for kontroll og tilsyn i 2019**

Eventuelt

Ølen/Aksdal, 05.09.18

Nils Terje Oma (sign.)
Kontrollutvalsleiar


Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær

Kopi: Ordførar (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (er invitert i sak 10)
Varamedlemer (til orientering)

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	12.09.18	07/18

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 25.04.18

Saksvedlegg: Protokoll frå møte 25.04.18

Saksorientering:

Utkast til protokoll frå kontrollutvalet sitt møte 25.04.18 ligg ved saka til godkjenning. Protokollen er gjennomlest og godkjent av leiar i etterkant av møtet og oversendt kommunen slik han ligg føre.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 25.04.18 blir godkjent slik han ligg føre.

Aksdal, 05.09.18



Odd Gunnar Høie
Seniorrådgjevar/utvalssekretær

VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Onsdag **25. april 2018** blei det halde møte i Vindafjord kontrollutval under leiing av utvalsleiar Nils Terje Oma.

MØTESTAD:	Vindafjord Rådhus, formannskapssalen
MØTESTART-MØTESLUTT:	Kl. 15.00 – kl. 17.00
MØTANDE MEDLEMER:	Nils Terje Oma (Ap), Kristian Haraldson Ressel (BBL) og Johannes Vestbø (Sp)
FORFALL:	Gunn Haraldseid (H), Marit Aga Hustvedt (Ap)
MØTANDE VARAMEDLEMER:	Anne Tone Salte Andersen (H) og Oddvar Haugland (Krf)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Utvalssekretær/rådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgsssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor Else Holst-Larsen – Deloitte AS
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Rådmann Kristian Birkeland i sakene 2 - 4 økonomisjef Ove Eidsheim i sak 3, kommunalsjef Øistein Gunnarshaug i sak 4, kommunalsjef Nils Erik Eide og einingsleiar barnevern Dan Jørgen Eide i sak 2
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Ole Johan Vierdal (Sp)
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sakene blei handsama i denne rekkefylgja: sak 4, 1, 2, 3, 5 og 6.

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 01/18 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 22.11.17

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 22.11.17 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet:

Utvalet hadde ingen merknadar til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.18:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 22.11.18 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 02/18 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 25.04.18

1. Orientering om status for barnevernet v/rådmann og barnevernsleiar
2. Statusrapport pr. april 2018
3. Oppsummering av NKRF-konferansen i februar - v/Oma
4. FKT-konferansen 29. - 30.05.18 og årsmøte i FKT – K. Resset er påmeldt
5. Årsrapport 2017 - skatteoppkrevjaren i Vindafjord kommune
6. Kontrollrapport 2017 vedkomande skatteoppkrevjaren for Vindafjord kommune
7. Representantskapsmøte 20.04.18 - Haugaland Vekst IKS
8. Representantskapsmøte 23.04.18 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
9. Representantskapsmøte 18.04.18 – Interkommunalt arkiv Rogaland IKS
10. eINFO 1/18 – Redegjørelse for likestilling mv. i årsberetningen
11. Kommunal Rapport 05.02.18 – Bernt svarar: Teieplikt og lukka møte
12. NKRF- veileder «God skikk og praksis for kontrollutvalgssekretariatene» – på høyring (IM)
13. FKT - veileder «Hva kan kontrollutvalgene forvente av oppgaveutførelse og kompetanse fra sekretariatene» er klår – vert presentert på FKT-konferansen (IM)
14. KS Bedrift - Ny kommunelov er på trappene – Prop. 46 L (2017-18) Kommuneloven
15. NKRF – framlegget til ny kommunelov bidrar til styrka eigenkontroll

Handsaming i kontrollutvalet:

Pkt. 1 – leiar innleia og viste til tidligare forvaltningsrevisjonsrapport om Barnevernet, samt oppslag i lokalpressa og innspel frå innbyggjarar. Einingsleiar Dan Jørgen Eide orienterte om dagens situasjon. Han viste til forvaltningsrevisjonsrapporten og tilsyn frå fylkesmannen. Det blei arbeidd hardt og fokusert for å betre situasjonen. Alt var ikkje på plass, men dei vona at i løpet av hausten 2018 skulle situasjonen bli betre.

Pkt. 2 – 15 sekretær gjorde greie for referatsakene. Utvalet hadde ingen særskilte merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.18:

Referat- og orienteringssakene 1 – 15 blir tatt til orientering.

SAK 03/18 VINDAFJORD KOMMUNE - UTTALE TIL REKNESKAPEN FOR 2017

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Vindafjord vedtek uttale til årsrekneskapen 2017 slik den ligg føre (med desse endringane/tillegga).

Handsaming i kontrollutvalet:

Økonomisjefen presenterte og orienterte om rekneskapen. Det var et godt netto driftsresultat på 6,5 %, som var betre enn forventa og budsjettet.

Rådmannen og økonomisjefen svara på spørsmål om mellom anna ressursbruk innan pleie- og omsorg, smittesituasjonen på omsorgssentra og sjukefråvær.

Revisor orienterte om deira arbeid. Dei hadde ingen særskilte merknader og det var avlevert rein revisjonsmelding. Utvalet slutta seg til framlegg til uttale.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.18 og innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalet i Vindafjord vedtek uttale til årsrekneskapen 2017 slik den ligg føre:

Vindafjord kommune sin årsrekneskap for 2017 er gjort opp med eit rekneskapsmessigt mindreforbruk på 20,2 mill. kr.

Kontrollutvalet har merka seg at rekneskapen viser eit positivt netto driftsresultat med 49,7 millionar kr. Det utgjer 6,55 %, som er mykje høgare enn i fjor, og godt over tilrådd nivå på 1,75 %.

Under tilvising til utvalet sin eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av kommunen si verksemd for 2017 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.17.

Ut over ovannemnde har ikkje kontrollutvalet merknader til Vindafjord kommune sin årsrekneskap for 2017.

SAK 04/18 OPPFØLGING AV RAPPORT - «SAMHANDLINGS-REFORMA»

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak og innstilling til kommunestyret:

Vindafjord kommunestyre tek rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av forvaltnings-revisjonsrapport om «Samhandlingsreforma» til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet:

Rådmannen hadde kome med ei skriftleg tilbakemelding på korleis tilrådingane i rapporten var blitt følgt opp. Medlemmene hadde nokre spørsmål, mellom anna om avviksmeldingar og risikovurderingar.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.18 og innstilling til kommunestyret:

Vindafjord kommunestyre tek rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av forvaltnings-revisjonsrapport om «Samhandlingsreforma» til orientering.

SAK 05/18 ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALET 2018

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2017 (med eventuelle endringar som kjem fram i møtet).

Innstilling til kommunestyret:

Vindafjord kommunestyre tek årsmeldinga for 2017 frå kontrollutvalet til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet:

Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.18:

Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2017.

Innstilling til kommunestyret:

Vindafjord kommunestyre tek årsmeldinga for 2017 frå kontrollutvalet til orientering.

**SAK 06/18 PERSONVERNLOVA – KONSEKVENSA FOR
KOMMUNEN**

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval ber rådmannen svara skriftleg på spørsmåla om status for arbeidet med ny personvernlov til neste møte, samt deltar i møtet for å kunne utdjupe svara.

Handsaming i kontrollutvalet:

Medlemmene meinte spørsmåla var relevante og slutta seg til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.18:

Vindafjord kontrollutval ber rådmannen svara skriftleg på spørsmåla om status for arbeidet med ny personvernlov til neste møte, samt deltar i møtet for å kunne utdjupe svara.

EVENTUELT:

Ingen saker blei meldt eller tatt opp.

Neste møte: onsdag 12.09.18, kl. 15.00

Ølen/Aksdal, 25.04.18

Nils Terje Oma
Kontrollutvalsleiar



Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	12.09.18	08/18

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 12.09.18**Saksvedlegg:**

- 16. Statusrapport pr. september 2018
- 17. Kst-vedtak 29.05.18, sak 30/18 – oppfølging av rapport om Samhandlingsreforma
- 18. Orientering frå FKT-konferansen 29. – 30. mai v/Resset
- 19. Protokoll frå årsmøte i Forum for kontroll og tilsyn (FKT) 29.05.18
- 20. Haustkonferansen i regi av Forum for kontrollutvalg i Rogaland – 22.11.18
- 21. Generalforsamlingsprotokoll 11.06.18 - frå Haugaland Kraft AS
- 22. Styremøteprotokoll av 14.06.18 fra Krisesenter Vest IKS
- 23. «Tillit og kontroll – to sider av samme sak?» Fra Kommunal Rapport 15.08.18

Saksorientering:

Sakene blir lagde fram for kontrollutvalet til orientering.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Referatsaker 16 – 23 blir tatt til orientering.

Aksdal, 05.09.18

Odd Gunnar Høie

Seniorrådgjevar/utvalssekretær



Statusoversikt september 2018 - kontrollutvalet

Saker frå bestilling til handsaming i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Nytt prosjekt	Hausten 2018			Våren 2019	
Selskapskontroller					
Andre saker					

Saker under politisk handsaming eller til oppfølging i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Handsama i KU	Handsama av KST	Planlagt oppfølging	Merknader
IKT og informasjons-tryggleik	22.11.17	12.09.18			I samarbeid med Etne
Selskapskontroller					
Andre saker					

Avslutta prosjekter

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Handsama i KU	Handsama i KST	Følgd opp i KU/KST	Merknader
Samhandlingsreforma	16.11.16	13.09.17	31.10.17	25.04.18/ 29.05.18	Avslutta
Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020	02.12.15	02.05.16	24.05.16		
Selskapskontroller					
Plan for selskapskontroll 2016-2020	02.12.15	02.05.16	24.05.16		

VINDAFJORD KOMMUNE

SAKSPAPIR

Saksnummer	Utval	Vedtaksdato
030/18	Kommunestyret	29.05.2018

Saksbehandlar: Vårvik, Magne Inge
Sak - journalpost: 16/1232 - 2018008485

Samhandlingsreforma - Oppfølging av rapport

Kontrollutvalet si handsaming i møte 25.04.18, sak 04/18:

Rådmannen hadde kome med ei skriftleg tilbakemelding på korleis tilrådingane i rapporten var blitt følgt opp. Medlemmene hadde nokre spørsmål, mellom anna om avviksmeldingar og risikovurderingar.

Samrøystes vedtak i Kontrollutvalet og innstilling til Kommunestyret:

Vindafjord kommunestyre tek rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om «Samhandlingsreforma» til orientering.

29.05.2018 Kommunestyret

Kontrollutvalet si innstilling til kommunestyret vart samrøystes vedtatt (med 23 røyster).

Reidar Håvås var ikkje til stades under røystinga.

KS-030/18 Vedtak:

Vindafjord kommunestyre tek rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om «Samhandlingsreforma» til orientering.

Aktuelle lover, forskrifter, avtalar, reglement m.m.:

Forskrift om kontrollutval §12.

Saka gjeld:

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport – «Samhandlingsreforma»

Saksopplysningar:

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS v/utvalssekretær Odd Gunnar Høie oversender i skriv datert 03.05.18 for handsaming i Kommunestyret, Kontrollutvalet si handsaming av sak 04/18:

Oppfølging av rapport – «Samhandlingsreforma»

Sekretariatet viser til forskrift for kontrollutval §12 om oppfølging av

forvaltningsrevisjonsrapportar:

«Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets vedtak i tilknytning til behandlingen av rapporter om forvaltningsrevisjon følges opp.

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

Vedlegg:

Særutskrift sak 04-18

Sak 04-18 Oppfølging av rapport - Samhandlingsreforma

Signert tilbakemelding Samhandlingsreforma



**Forum for Kontroll og
Tilsyn**

Meny

18

Konferanser

Fagkonferansen 2019

Sekretariatskonferansen 2019

Regional hostkonferanse 2018

Tidligere konferanser

Kontrollutvalgsdagen 15.6.2017

Fagkonferansen 2017

Sekretariatskonferansen 2017

Fagkonferansen 2016

Sekretariatskonferansen 2016

Fagkonferansen 2015

Sekretariatskonferansen 2015

Fagkonferansen 2014

Sekretariatskonferansen 2014

Fagkonferansen 2018

Sekretariatskonferansen 2018

Fagkonferanse og årsmøte 29. - 30. mai 2018

Nedenfor finner du presentasjonene fra Fagkonferansen på [Clarion Hotel & Congress Oslo Airport](#) på Gardermoen 29. - 30. mai 2018.

Tirsdag 29. mai 2018:

09.00 - 10.00: Registrering & kaffe m.m.

10.00 - 10.05: Velkommen! ⇒ Styreleder Benedikte Muruvik Vonen, Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)

10.05 - 10.25: Åpning ⇒ Stortingsrepresentant Svein Harberg (H), første nestleder Stortingets Kontroll- og konstitusjonskomite

10.25 - 10.50: NHOs hovedtiltak mot arbeidskriminalitet ⇒ Direktør Arbeidsliv Nina Melsom, NHO

10.50 - 11.20: Hvordan kan vi unngå arbeidskriminalitet i offentlige kontrakter? ⇒ Seniorrådgiver Anne-Cathrine Jacobsen, DIFI

11.20 - 11.30: Spørsmål og kommentarer fra salen

11.30 - 11.50: Pause

11.50 - 12.20: Hvordan står det til med barnevernet i kommunene? ⇒ forbundsleder Mimmi Kvivik, Fellesorganisasjonen (FO).

12.20 - 12.50: Land barnevern - tjenesten som sviktet på alle områder ⇒ Seniorrådgiver Jorunn Odegårdstuen, Fylkesmannen i Oppland

13.00 - 14.00: Lunsj

14.00 - 14.25: Hvorfor sviktet det i Land barnevern? ⇒ Oppdragsansvarlig revisor Reidun Grefsrud, Innlandet revisjon

14.25 - 14.35: Spørsmål og kommentarer fra salen

Onsdag 30. mai 2018:

09.00 - 09.45 Veileder kontrollutvalgets sekretariat ⇒ Seniorrådgiver Roald Breistein, sekretariatet for kontrollutvalget i Hordaland fylkeskommune

10.00 - 11.00: Rådmannen og kontrollutvalget - samarbeid eller konflikt? ⇒ Rådmann Rune Haugsdal, Hordaland fylkeskommune og Rådmann Unni Skaar, Sarpsborg kommune

11.00 - 11.10: Spørsmål og kommentarer fra salen

11.10 - 11.30: Pause og utsjekking

11.30 - 12.00: Lovproposisjonen om ny kommunelov ⇒ Seniorrådgiver Erland Aamodt, Kommunal og moderniseringsdepartementet

12.00 - 12.10: Spørsmål og kommentarer fra salen

[12.10 - 12.50: Etikk ⇒ Filosof Henrik Syse](#)

12.50 - 13.00 Avslutning ⇒ Styreleder Benedikte Muruvik Vonen, Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)

13.00 -14:00: Lunsj

<< Tilbake
Ingen innhold



Om FKT

Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) er et samarbeidsforum mellom de ulike kontrollmyndighetene i Norge.

Fagområder

FKT har fire fagområder: Miljø, Helse, Arbeidsmiljø og Sikkerhet. Disse områdene er de viktigste i Norge, og de har mange utfordringer som må løses. FKT er et samarbeidsforum mellom de ulike kontrollmyndighetene i Norge, og de har mange utfordringer som må løses.

Kunnskapsbase

FKT har en kunnskapsbase som inneholder informasjon om de ulike kontrollmyndighetene i Norge. Denne kunnskapsbasen er et viktig verktøy for de ulike kontrollmyndighetene i Norge, og de har mange utfordringer som må løses.

Nyhetsbrev

FKT har et nyhetsbrev som inneholder informasjon om de ulike kontrollmyndighetene i Norge. Dette nyhetsbrevet er et viktig verktøy for de ulike kontrollmyndighetene i Norge, og de har mange utfordringer som må løses.

Om FKT

FKT er et samarbeidsforum mellom de ulike kontrollmyndighetene i Norge. Denne kunnskapsbasen er et viktig verktøy for de ulike kontrollmyndighetene i Norge, og de har mange utfordringer som må løses.

Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)

Persboks 41 Sentrum 0101 Oslo

Torshovgata 32, 0. etg

414 71 166

fkt.no

01FKT.no

Følg oss

Angitt bilde er kun illustrasjon og ikke nødvendigvis et bilde av den faktiske kontrollen. Bildet er kun illustrasjon og ikke nødvendigvis et bilde av den faktiske kontrollen.

<https://t.co/MJSTECnhW4>



MØTEPROTOKOLL

Møte: Årsmøtet 2018
Tid: 29. mai 2018 | kl. 15.30 - 16.10
Sted: Clarion hotel & Congress, Oslo Airport, Gardermoen

Saksliste:

Saknr.	Sak:
ÅS 1/2018	Registrering av årsmøtedelegater
ÅS 2/2018	Konstituering av årsmøte 2018
ÅS 3/2018	Godkjenning av innkalling og saksliste
ÅS 4/2018	Styrets årsmelding 2017
ÅS 5/2018	Årsregnskap og revisjonsberetning 2017
ÅS 6/2018	Medlemskontingent 2019
ÅS 7/2018	Handlingsplan 2018-2019
ÅS 8/2018	Årsbudsjett 2019
ÅS 9/2018	Innkomne forslag/vedtektsendringer
ÅS 10/2018	Valg til styre
ÅS 11/2018	Valg av valgkomite
ÅS 12/2018	Valg av revisor

ÅS 1/2018 REGISTRERING AV ÅRSMØTEDELEGATER

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2018 godkjenner registreringen. Den innebærer at ____ av medlemmene var til stede på årsmøte 2018.

Behandling i møte:

Registreringen viste at det var 69 medlemmer til stede på årsmøtet.

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøte 2018, godkjenner registreringen. Den innebærer at 69 av medlemmene var til stede på årsmøte 2018.

ÅS 2/2018 KONSTITUERING AV ÅRSMØTE 2018

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2018 foretar følgende konstituering for årsmøte 2018:

Dirigent	Einar Endresen (Leder, Kontroll- og kvalitetsutvalget, Rogaland fylkeskommune)	
Referenter	Anne-Karin F Pettersen (generalsekretær)	Liv Tronstad (Konsek Trøndelag IKS)
Til å underskrive protokollen	Trine Christiansen (kontrollutvalget, Rygge kommune)	Hogne Haktorson (Kontrollsjef, Sekretariat for kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune)

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøte 2018 foretar følgende konstituering for årsmøte 2018:

Dirigent	Einar Endresen (Leder, Kontroll- og kvalitetsutvalget, Rogaland fylkeskommune)	
Referenter	Anne-Karin F Pettersen (generalsekretær)	Liv Tronstad (Konsek Trøndelag IKS)
Til å underskrive protokollen	Trine Christiansen (kontrollutvalget, Rygge kommune)	Hogne Haktorson (Kontrollsjef, Sekretariat for kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune)

ÅS 3/2018 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

Innstilling til vedtak:

(uten innstilling)

Behandling i møte:

FKTs årsmøte 2018, godkjente innkalling og sakliste til årsmøte 2018.

Vedtak:

FKTs årsmøte 2018, godkjenner innkalling og sakliste til årsmøte 2018.

ÅS 4/2018 STYRETS ÅRSMELDING 2017

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2018 godkjenner styrets årsmelding for 2017.

Behandling i møte:

Styreleder orienterte om saken. Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøte 2018 godkjenner styrets årsmelding for 2017.

ÅS 5/2018 ÅRSREGNSKAP 2017

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2018 godkjenner FKTs årsregnskap for 2017.

Behandling i møte:

Styreleder orienterte om saken. Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøte 2018 godkjenner FKTs årsregnskap for 2017

ÅS 6/2018 MEDLEMSKONTINGENT 2019

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2018 fastsetter følgende medlemskontingentsatser for 2019:

Kommune 0 - 5 000 innb.:	kr 3 500
Kommuner 5 001 - 10 000 innb.:	kr 6 000
Kommuner 10 001 - 20 000 innb.:	kr 8 000
Kommuner 20 001 - 50 000 innb.:	kr 10 000
Kommuner med mer enn 50 000 innb.:	kr 12 000
Fylkeskommuner:	kr 12 000
Sekretariater:	kr 8 000

Behandling i møte:

Styreleder orienterte om saken. Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet 2018 fastsetter følgende medlemskontingentsatser for 2019:

Kommune 0 - 5 000 innb.:	kr 3 500
Kommuner 5 001 - 10 000 innb.:	kr 6 000
Kommuner 10 001 - 20 000 innb.:	kr 8 000
Kommuner 20 001 - 50 000 innb.:	kr 10 000
Kommuner med mer enn 50 000 innb.:	kr 12 000
Fylkeskommuner:	kr 12 000
Sekretariater:	kr 8 000

ÅS 7/2018 HANDLINGSPLAN 2018-2019

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2018 fastsetter FKTs handlingsplan for 2018-2019.

Behandling i møte:

Styreleder orienterte om saken. Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet 2018 fastsetter FKTs handlingsplan for 2018-2019.

ÅS 8/2018 ÅRSBUDSJETT 2019

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2018 fastsetter FKTs årsbudsjett for 2019.

Behandling i møte:

Styreleder orienterte om saken. Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet 2018 fastsetter FKTs årsbudsjett for 2019.

ÅS 9/2018 INNKOMNE FORSLAG OG VEDTEKTSENDRINGER

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2018 tar til orientering at det ikke er kommet forslag til saker eller vedtektsendringer fra medlemmene.

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet 2018 tar til orientering at det ikke er kommet forslag til saker eller vedtektsendringer fra medlemmene.

ÅS 10/2018 VALG TIL STYRE

Behandling i møte:

Valgkomiteens leder la fram valgkomiteens forslag i møtet:

Styremedlemmer (to år):

- *Dag Robertsen (gjenvalg), nestleder i kontrollutvalget, Moss kommune*
- *Marit Gilleberg (ny), kontrollutvalgsleder, Tolga kommune*
- *Ivar Mork (ny), kontrollutvalsleiar, Ulstein kommune*

Varamedlemmer (to år):

- *Terje Engvik (ny), nestleiar kontrollutvalet, Førde kommune*
- *John Helge Andersen (gjenvalg), nestleder i kontrollutvalget, Røros kommune*

Styreleder (to år):

- Benedikte Muruvik Vonen (gjenvalg), rådgiver, Temark - Agder og Telemark
Kontrollutvalgssekretariat IKS

Nestleder (to år):

- Dag Robertsen (ny), nestleder i kontrollutvalget, Moss kommune

Forslagene fra valgkomiteen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Styremedlemmer (to år):

- Dag Robertsen (gjenvalg), nestleder i kontrollutvalget, Moss kommune
- Marit Gilleberg (ny), kontrollutvalgsleder, Tolga kommune
- Ivar Mork (ny), kontrollutvalsleiar, Ulstein kommune

Varamedlemmer (to år):

- Terje Engvik (ny), nestleiar i kontrollutvalet, Førde kommune
- John Helge Andersen (gjenvalg), nestleder i kontrollutvalget, Røros kommune

Styreleder (to år):

- Benedikte Muruvik Vonen (gjenvalg), rådgiver, Temark - Agder og Telemark
Kontrollutvalgssekretariat IKS

Nestleder (to år):

- Dag Robertsen (ny), nestleder i kontrollutvalget, Moss kommune

Hele styret blir da seende slik ut:

Leder	Benedikte Muruvik Vonen Rådgiver, Telemark - Agder og Telemark Kontrollutvalgssekretariat	Attval (2 år)
Nestleder	Dag Robertsen Nestleder i kontrollutvalget, Moss kommune	Ny nestleiar, tidl styremedlem (2 år)
Styremedlem	Marit Gilleberg Leder kontrollutvalget, Tolga kommune	Ny (2 år)
Styremedlem	Ivar Mork Leiar kontrollutvalet, Ulstein kommune	Ny (2 år)
Styremedlem	Einar Ulla (2017-2019) Kontrollsjef, Sogn og Fjordane Fylkeskommune	Ikkje på val

Styremedlem	Roald Breistein (2017-2019) Seniorrådgiver, Hordaland fk - Sekretariat for kontrollutvalet	Ikkje på val
1. vara politisk	Terje Engvik Nestleiar i kontrollutvalet, Førde kommune	Ny (2 år)
2. vara politisk	John Helge Andersen Nestleder i kontrollutvalget, Røros kommune	Attval (2 år)
1. vara sekretariat	Sissel Mietinen (2017-19) Sekretariatsleder, Kontrollutvalgan IS	Ikkje på val
2. vara sekretariat	Liv Tronstad (2017-19) Seniorrådgiver, Konsek Trøndelag IKS	Ikkje på val

ÅS 11/2018 VALG AV VALGKOMITE

Innstilling til vedtak:

To medlemmer (politikere) (to år):

- Frank Willy Djuvik, kontrollutvalsleiar Sogn og Fjordane fylkeskommune (gjenvalg)
- Synnøve Solbakken, kontrollutvalsleiar Kvinnherad kommune (ny)

Ett varamedlem (politikere) (to år):

- Tage Pettersen, kontrollutvalgsmedlem Moss kommune (ny)

Ett medlem (sekretær) (ett år):

- Torill Bakken, daglig leder Kontrollutvalg Fjell IKS (tidl. varamedlem)

Ett varamedlem (sekretær) (ett år):

- Kjell Tore Wirum, daglig leder Follo kontrollutvalgssekretariat (ny)

Leder (ett år):

Arnar Helgheim, daglig leder, SEKOM-sekretariat

Nestleder (ett år):

Frank Willy Djuvik, kontrollutvalsleiar, Sogn og Fjordane f. kom.

Behandling i møte:

Styrets innstilling til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

To medlemmer (politikere) (to år):

- Frank Willy Djuvik, kontrollutvalsleiar Sogn og Fjordane fylkeskommune (gjenvalg)
- Synnøve Solbakken, kontrollutvalsleiar Kvinnherad kommune (ny)

Ett varamedlem (politikere) (to år):

- Tage Pettersen, kontrollutvalgsmedlem Moss kommune (ny)

Ett medlem (sekretær) (ett år):

- Torill Bakken, daglig leder Kontrollutvalg Fjell IKS (tidl. varamedlem)

Ett varamedlem (sekretær) (ett år):

- Kjell Tore Wirum, daglig leder Follo kontrollutvalgssekretariat (ny)

Leder (ett år):

Arnar Helgheim, daglig leder, SEKOM-sekretariat

Nestleder (ett år):

Frank Willy Djuvik, kontrollutvalsleiar, Sogn og Fjordane f. kom.

ÅS 12/2018 VALG AV REVISOR

Innstilling til vedtak:

Revisor (ett år):

- Per Kåre Vatland (gjenvalg), seniorrådgiver, Rogaland kontrollutvalgssekretariat

Behandling i møte:

Styrets innstilling til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Revisor (ett år):

- Per Kåre Vatland (gjenvalg), seniorrådgiver, Rogaland kontrollutvalgssekretariat

29. mai 2018



Trine Christiansen



Hogne Haktorson

Generalforsamlingsprotokoll

År 2018, den 11. juni kl. 14:00, ble det avholdt ordinær generalforsamling i Haugaland Kraft AS, i selskapets lokaler i Haukeliveien 25.

Generalforsamlingen ble åpnet av styrets leder.

Til stede:

Aksjonær	Aksjer	Eierandel	Stemmer
Karmøy Kommune (org. nr. 940 791 901), representert ved Jarle Nilsen	179 359 999	38,24 %	38,24 %
Haugesund Kommune (org. nr. 944 073 787), representert ved Arne-Christian Mohn Rådgivere: Svein Erik Inbjo og Gjertrud Kjelesvik	127 880 000	27,27 %	27,27 %
Finnås Kraftlag SA (org. nr. 944 664 440), representert ved Anne-Beth Njærheim med fullmakt	49 253 926	10,50 %	10,50 %
Tysvær Kommune (org. nr. 964 979 812), representert ved Sigmund Lier	39 200 000	8,36 %	8,36 %
Vindafjord Kommune (org. nr. 988 893 226), representert ved Ole Johan Vierdal	27 400 000	5,84 %	5,84 %
Sveio Kommune (org. nr. 864 967 272), representert ved Håkon Skimmeland Rådgiver: Jorunn Skåden	20 200 000	4,31 %	4,31 %
Skånevik Ølen Kraftlag AS (org. nr. 948 429 209), representert ved Kåre Lillenskjold Berge	19 727 176	4,21 %	4,21 %
Bokn Kommune (org. nr. 964 979 723), representert ved Lars Alvestad	4 320 000	0,92 %	0,92 %
Utsira Kommune (org. nr. 964 979 901), representert ved Marte Eide Klovning	1 640 000	0,35 %	0,35 %
Totalt:	468 981 102	100 %	100 %

Følgelig var samtlige aksjer og stemmer i Selskapet representert.

Øvrige møtte:

Styrets leder, Didrik Ferkingstad, Deloitte AS, v/statsaut.rev. Knut Terje Fagerland
konsernsjef. Olav Linga, vise administrerende Runar Areklett konserncontroller Tørres Øyjordsbakken,
markedsdirektør Gunn Margareth Lassesen, direktør Haugaland Kraft Fiber Jan Håland,
styremedlemmene Petter Steen jr. Mona Opheim, Geir Bårdsen, Ragnhild Bjerkvik. Fra Haugesund
kontrollutvalget stilte Thorleif Thormodsen.

sf.

Sak 01.18 Godkjenning av innkallingen

Håkon Skimmeland og Svein Erik Inbjo kommenterte at de ikke hadde fått innkalling. Håkon Skimmeland presiserte at innkallingen var lovlig da den er sendt til eier ved ordfører.

Jarle Nielsen kommenterte at eierne til neste generalforsamling bør se på selskapets formål slik at dette tar høyde for den utviklingen som skjer i selskapet, spesielt knyttet til fibervirksomheten.

Generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Sak 02.18 Valg av møteleder

Som møteleder ble enstemmig valgt styrets leder, Didrik Ferkingstad.

Sak 03.18 Valg av personer til å undertegne protokollen

Til å undertegne protokollen sammen med møteleder, ble enstemmig valgt:

1. Kåre Lilleskjold Berge
2. Anne Beth Njærheim

Sak 04.18 Redegjørelse om årets drift v/konsernsjef. Olav Linga

Konsernsjef. Olav Linga's redegjørelse ble tatt til etterretning.

Sak 05.18 Godkjenning av resultatregnskap og balanse for Haugaland Kraft AS og konsernet for 2017, herunder anvendelse av årsoverskuddet og utdeling av utbytte

Styrets årsberetning, regnskapet for 2017 m/noter og revisors beretning ble gjennomgått. Dokumentene ble kommentert og spørsmål ble tilfredsstillende besvart.

Resultatregnskapet og balansen ble fastsatt som selskapets regnskap for 2017. Styrets forslag om å utdele kr. 116 mill. som utbytte ble enstemmig vedtatt.

Konsernets fremlagte resultatregnskap og balanse ble enstemmig godkjent som selskapets og konsernets regnskap for 2017.

Sak 06.18 Godkjenning av revisors honorar

Styret foreslår at revisors honoreres etter regning.

Forslaget ble enstemmig godkjent.

DF

Sak 07.18 Valg av styre

Som styre i selskapet ble enstemmig valgt for to år:

Petter Steen
Ragnhild Bjerkvik
Inghild Storesund
Martin Laurhammer
Tirild Fjeld

Arne Birkeland	1. vara (fast møtende)
Trygve Hebnes	2. vara
Ada Jakobsen	3. vara

Styret velger selv leder. Generalforsamlingen foreslår Petter Steen

I tillegg har de ansatte i mai 2018 valgt følgende kandidater til styret:

Mona Opheim
Geir Malvin Bårdsen
Einar Biger Østebø

Espen Årvik	vara
Nina Helen Smistad	vara
Roar Sundt	vara

Sak 08.18 Valg av valgkomité

Som valgkomité for selskapet ble valgt for to år:

Medlem	May Britt Vihovde
Medlem	Helga Rullestad
Medlem	Arne Bergsvåg
Medlem	Torleif Fylkesnes (valgt på generalforsamling 14. november 2017)

Komiteén velger selv leder

Sak 09.18 Fastsettelse av godtgjørelse til styrets og valgkomitéens medlemmer samt andre godtgjørelser

For styret ble det enstemmig vedtatt følgende satser:

Styreleder	160.000
Styremedlem	83.000
1.vara fast møtende	58.100 (70% av styremedlem)
Varamedlem	4.700 (pr møte)

Ved reiser, seminar osv vil det bli dekket inntekts tap etter følgende satser:

Uten legitimasjon:	1.700 (per dag)
Med legitimasjon:	3.300 (per dag)

DF.

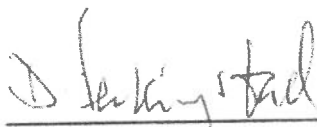
For valgkomitéen ble det enstemmig vedtatt følgende satser:

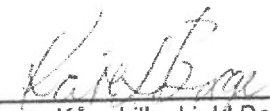
Leder	14.000
Medlem	10.000

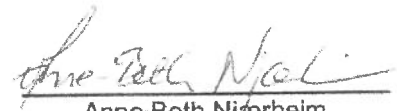
Sak 10.18 Endring av Instruks for Valgkomitéen

Det ble enstemmig vedtatt å endre andre avsnitt i instruks for valgkomiteen til:

«Valgkomiteen er sammensatt av fire medlemmer, to av hvert kjønn. Valgkomitéen skal være uavhengig av styret og daglig ledelse, og velges for normalt to år av gangen.»


Didrik Ferkingstad
Møteleder


Kåre Lilleskjold Berge


Anne-Beth Njærheim



KRISESENTER VEST IKS

PROTOKOLL STYREMØTE KRISESENTER VEST IKS, 14. JUNI 2018

Tilstede: Elin Frønsdal, Morten Sørensen, Nina Iren Nesheim, Kjell Magnar Mellesdal

Møteleder: Elin Frønsdal

Referent: Britt Helen Aasbø

SAK 9 GODKJENNING OG SIGNERING AV PROTOKOLL

Protokoll fra styremøte 19.04.18 ble godkjent og signert

SAK 10 DAGLIG LEDER ORIENTERER OM DRIFTEN

Krisesenteret har hittil i år hatt totalt 105 brukere fordelt på 29 kvinner, 22 barn og 4 menn som har benyttet botilbudet og 50 brukere som har vært dagbrukere. Vi opplever en økning i henvendelser fra menn og har måtte avvise 3 menn pga full kapasitet på herreavdelingen. Disse blir henvist videre til andre krisesentertilbud eller til dagtilbudet. Ved langvarig belegg på herreavdelingen får dette konsekvenser for kvinneavdelingen og dagtilbudet i form av man ikke får benyttet besøksrom og møterom som er i herreavdelingen. Opplever å ha mange saker som krever tverrfaglig samarbeid fra ulike instanser. Flere saker henger og kommer ikke av krisesenteret pga sikkerhet, uavklart oppholds status og økonomi. Vi er aktivt ute i kommunene med utadrettet virksomhet. Vi har undervisning i videregående skole, informasjonsvirksomhet i ulike tjenester. Deltar i TRYGG i sammen med RVTS i Karmøy kommune, SOV team i Tysvær kommune, utviklingsprosjekt i Haugesund kommune

SAK 11 PRESENTASJON AV NY VISUELL IDENTITET

Forslag til ny logo og visuell identitet utarbeidet av Appex ble presentert og godkjent. Lansering av den nye logoen settes til høsten 2018.

SAK 12 FORPROSJEKT

Styret har fått mandat av representantskapet og starte et forprosjekt innenfor budsjett om krisesenterets behov i framtiden. Det vil bli etablert en arbeidsgruppe som skal kartlegge nåsituasjon opp mot de utfordringene som kommunene har for å gi et



tilbud til alle som er utsatt for vold i nære relasjoner inkludert sårbare grupper og de med tilleggsproblematikk.

Elin Frønsdal

Morten Sørensen

Kjell Magnar Mellesdal

Nina Iren Nesheim

Tillit og kontroll – to sider av samme sak?

DEBATT. Innbyggerne skal kunne stole på at fellesskapets midler brukes slik fellesskapet har bestemt. Kontrollutvalgenes rolle er derfor mye viktigere enn den oppmerksomheten de får i mediene og blant innbyggerne.

Publisert i Kommunal rapport 15.08.18



Rune Tokle

daglig leder i Norges Kommunerevisorforbund

Mye tyder på at kontrollutvalgenes rolle, og prinsippet om den folkevalgte kontrollen, forsterkes framover.

«Kontrollutvalget skal føre det løpende tilsyn og kontroll med den kommunale eller fylkeskommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret eller fylkestinget, herunder påse at kommunen eller fylkeskommunen har en forsvarlig revisjonsordning.»

Dette er direkte sitat fra forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner.

Et slikt utsagn kan lett bli intetsigende om man ikke setter det inn i et samfunnsmessig perspektiv. Hvorfor har man kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner, og hvilken rolle skal de fylle?

Norge og de skandinaviske landene blir ofte karakterisert som tillitssamfunn, dvs. samfunn der det er høy grad av tillit innbyggerne imellom, og mellom innbyggerne og myndighetene. Likevel har vi mange kontrollmekanismer i vårt samfunn, blant annet statlige tilsyn.

I tillegg har Stortinget en egen komité som holder kontroll med at regjeringen og forvaltningen gjennomfører de vedtakene Stortinget har gjort. Denne komiteen behandler også rapporter fra Riksrevisjonen. Og på kommunalt og fylkeskommunalt nivå har vi altså kontrollutvalgene.

Hvilken rolle skal slike kontrollinstanser ha i et tillitssamfunn? Er det en direkte motsigelse å ha slike kontrollorganer i vårt tillitssamfunn, eller er kontrollen med på å øke tilliten?

Det er nærliggende å tenke at det politiske systemet med folkevalgte organer som kommunestyre og fylkesting, også skal kunne kontrollere at vedtak som er fattet av disse organene faktisk blir satt ut i livet. Det er viktig for at det politiske systemet i Norge skal ha tillit. Videre er det viktig at innbyggerne kan stole på at fellesskapets midler brukes i henhold til det fellesskapet har bestemt.

Kontrollutvalgenes rolle er derfor mye viktigere og mer grunnleggende enn den oppmerksomheten de får i mediene og blant innbyggerne – og kanskje må det være slik? Det er først når noe går galt, at oppmerksomheten kommer, og at kontrollutvalgets arbeid kommer i fokus.

Spørsmålet er da: Hvilken innvirkning på tilliten i lokalsamfunnet har saker der det kan reises tvil om eller settes spørsmålstegn ved om prosesser har vært åpne og demokratiske? Og hvordan skal vi håndtere slike saker? Kunne noe vært gjort i forkant av at saken ble kjent, eller må den bare håndteres der og da?

Medlemmene i Norges Kommunerevisorforbund har kontrollutvalgene som sine oppdragsgivere. Det er sekretariatene som er kontrollutvalgenes administrasjon, og det er revisjonen som gjennomfører forvaltningsrevisjoner, selskapskontroller og regnskapsrevisjoner. Det betyr at våre medlemmer opererer i grenselandet mellom tillit og kontroll. Det kan være en vanskelig balansegang, og det finnes ikke noe fasitsvar på hvordan man skal opptre. Det er helt sikkert variasjoner fra kommune til kommune. Men en ting er sikkert: Når skandalen er der, er oppmerksomheten der.

Hvordan tar vi vare på tilliten i en slik situasjon, og hvem sin oppgave er det å gjøre det? Og hvordan gjenreiser vi tillit som er brutt ned?

Norges Kommunerevisorforbund er en sterk forsvarer av prinsippet om den folkevalgte kontrollen i kommuner og fylkeskommuner. Vi tror dette er med på å styrke tilliten til vårt politiske system, og våre medlemmer er med og bidrar til dette gjennom den jobben vi gjør for kontrollutvalgene i Kommune-Norge.

Mye tyder på at kontrollutvalgenes rolle, og prinsippet om den folkevalgte kontrollen, forsterkes framover. Vi så det sist gjennom regjeringens forslag til ny kommunelov, og gjennom Stortingets vedtak. Der ble det vedtatt at kontrollutvalgene skal styrkes, blant annet gjennom at minste antall medlemmer økes fra tre til fem.

For at ordningen skal være levedyktig framover, er det viktig at både politikere og forvaltning har et bevisst forhold til kontrollutvalgene, og hele tida har fokus på styrking av den kommunale egenkontrollen.

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	12.09.18	09/18
Kommunestyret		

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

REVISJONSRAPPORT – «IKT OG INFORMASJONSTRYGGLEIK»

Saksvedlegg: «IKT og informasjonstryggleik» – rapport utarbeida av Deloitte AS (eige hefte)

Bakgrunn:

I plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020 for Vindafjord kommune var revisjon av «IKT – og informasjonstryggleik» eit av dei prioriterte områda.

Kontrollutvalet starta hausten 2017 ein prosess med å gjennomføra ein slik revisjon. I møtet 22.11.17, sak 19/17 la revisor fram ein prosjektplan og utvalet gjorde slikt vedtak i saken:

Vindafjord kontrollutval tingar ein forvaltningsrevisjonsrapport om «IKT og informasjonstryggleik» i samsvar med vedlagte prosjektplan.

Oppdraget tingast frå Deloitte AS innanfor ei rame på totalt 386 timar i samarbeid med Etne kontrollutval med ei 50/50 fordeling av kostnaden.

Føremål:

Føremålet med forvaltningsrevisjonen var å undersøkje om kommunane Vindafjord og Etne har organisert si felles IKT-teneste slik at den kan løyse tildelte oppgåver og etterleve sentrale føresegner. Vidare er det eit føremål å undersøkje om Vindafjord kommune har tilfredsstillande system og rutinar for informasjonstryggleik, og om etablerte standardar og gjeldande lover og reglar blir følgd innanfor dette området.

Problemstillingar:

Forvaltningsrevisjonen skulle svara på fylgjande fire problemstillingar:

1. I kva grad er IKT-tenesta for kommunane Etne og Vindafjord organisert slik at den kan løyse tildelte oppgåver og sikre at kommunane etterlever pålagde krav på IKT-området?
 - a) Har kommunen fastsett tydelege mål for IKT-tenesta?
 - b) Har kommunen ein strategi for IKT-tenesta som er i samsvar med fastsette mål, krav og føringar?
 - c) I kva grad er det tydeleg definert kva som er IKT-tenesta si rolle og ansvar?
 - d) I kva grad har IKT-tenesta tilgang på tilstrekkeleg kapasitet og kompetanse til å ivareta sine oppgåver for begge kommunane?
 - e) I kva grad blir det arbeidd systematisk for å sikre at kommunen er tilstrekkeleg førebudd på komande krav og føringar innan IKT-området?

2. *I kva grad er det etablert rutinar for å sikre systemtilgjengelegheit i IKT-systema?*
 - a) *Er det fastsett tydelege kriterium for tilgjenge til IKT-system?*
 - b) *Er det etablert kontrollar for å sikre tilstrekkeleg tilgjengelegheit og stabilitet i IKT-systema?*
 - c) *I kva grad opplever dei tilsette i kommunen at IKT-systema har tilfredsstillande driftstryggleik?*
 - d) *Er brukarstøtta til IKT-tenesta organisert på ein føremålstenleg måte med omsyn til tilgjengelegheit?*
3. *I kva grad har kommunen etablert styringssystem for informasjonstryggleik som tilfredsstillar krav i sentrale føresegner?*
 - a) *Er styrande dokument for informasjonstryggleik i samsvar med krav i regelverket?*
 - b) *Er det etablert klåre rutinar og ansvarsforhold knytt til informasjonstryggleik?*
 - c) *Har kommunen eit system for kontroll og etterprøving av informasjonstryggleik, og blir slik kontroll og etterprøving gjennomført?*
4. *I kva grad har dei tilsette i kommunen tilstrekkeleg kompetanse om informasjonstryggleik?*
 - a) *Er det etablert rutinar for å gje tilsette i kommunen opplæring i informasjonstryggleik?*
 - b) *I kva grad har dei tilsette i kommunen kjennskap til ev. retningsliner og rutinar for informasjonstryggleik?*
 - c) *I kva grad blir ev. retningsliner og rutinar for informasjonstryggleik følgt?*

Deloitte AS har med dette som utgangspunkt gjennomført prosjektet. Rapport blei mottatt av sekretariatet 31.08.18. Rapporten følger saka som vedlegg.

Rapporten

Rapporten inneheld innleiingsvis eit samandrag av hovudbodskapen i revisor sine funn. Revisor sine tilrådingar blir også gjort greie for i innleiinga. Føremål, problemstillingar, metode og revisjonskriteria vert presentert i kapittel 1. Fakta opplysningar vert presentert i kapittel 2 - 6. Konklusjon og tilrådingar følger i rapportens kapittel 7. Rådmannen sin uttale er tatt inn i vedlegg 1. Revisjonskriterium, andre sentrale dokument og litteratur i vedlegg 2-4.

Revisor har følgjande hovudbodskap og tilrådingar:

1. *ferdigstille styringssystemet for informasjonstryggleik slik at det oppfyller alle krava i regelverket, og som del av dette:*
 - a. *etablere eit system som sikrar at kommunen har fullstendig og ajourført oversikt over kva personopplysningar som blir handsama*
 - b. *sikre at det blir gjennomført risikovurderingar av IKT-systema og behandlingar av personopplysningar opp mot fastsette akseptkriterium for informasjonstryggleik*
 - c. *gjennomføre tilstrekkeleg kontroll og etterprøving av informasjonstryggleiken i kommunen sine system*

2. *utarbeide tilstrekkeleg med informasjon om informasjonstryggleik til dei tilsette, og sikre at dei tilsette får den naudsynte opplæringa for å kunne ivareta informasjonstryggleiken på ein tilfredsstillande måte*
3. *vurdere å utarbeide strategi og operative mål for EVIKT*
4. *etablere samarbeidsorgan og møtepunkt som planlagd, jf. samarbeidsavtale til EVIKT*
5. *formalisere gjeldande opningstider for vakttelefonen til brukarstøtta*
6. *utarbeide utfyllande rutinar for risikovurderingar av systemtilgjenge opp mot fastsette akseptkriterium*
7. *etablere system for tilstrekkeleg kontroll av systemtilgjengelegheit, samt rutine for rapportering om nedetid frå EVIKT til kommunen*

Rådmannen sine kommentarar:

Rådmannen har hatt rapporten på høyring. Han skriv at han tar rapporten til etterretning og har elles ingen kommentar (sjå vedlegg 1 i rapporten).

Konklusjon:

Resultatet av forvaltningsrevisjonen viser at kommunen har eit forbettringspotensiale, då rapporten avdekkjer område som det kan eller bør gjerast noko med.

Sekretariatet tilrår at kontrollutvalet ber kommunestyret gjere vedtak om å følgja revisor sine tilrådingar.

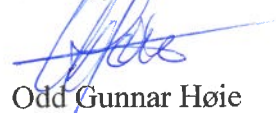
Ein forvaltningsrevisjonsrapport skal systematisk bli fylgd opp for å sikre at forvaltninga set i verk tiltak for å rette opp påviste avvik/manglar og kontrollutvalet må sørge for at kommunestyret sine vedtekne merknader til rapporten vert følgd. Det vert tilrådd at slik oppfølging skjer frå 6 til 12 månader etter at rapporten er vedteken av kommunestyret.

Det er kommunestyret som fattar endeleg vedtak i saka. Forskrift om kontrollutval slår fast at kontrollutvalet innstiller direkte til kommunestyret i saker angåande forvaltningsrevisjon.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK OG INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET:

1. Vindafjord kommunestyre har merka seg det som kjem fram i Deloitte AS sin rapport om «IKT og informasjonstryggleik» og tek denne til orientering.
2. Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine 7 tilrådingar.
3. Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 6 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

Aksdal, 05.09.18



Odd Gunnar Høie

Seniorrådgjevar/utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	25.04.18	06/18
Kontrollutvalet	12.09.18	10/18

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

ORIENTERING OM PERSONVERNLOVA – RÅDMANNEN SITT SVAR

Saksvedlegg: skriv frå rådmannen dagsett 03.09.18

Bakgrunn:

Vindafjord kontrollutval fatta i møtet 25.04.18, sak 06/18 følgjande vedtak:

Vindafjord kontrollutval ber rådmannen svara skriftleg på spørsmåla om status for arbeidet med ny personvernlov til neste møte, samt deltar i møtet for å kunne utdjupe svara.

Rådmannen sitt svar følgjer som vedlegg til saka. Han vil også delta i møtet for å kunne svare på spørsmål.

Saksorientering:

EU sin personvernforordning, General Data Protection Regulation (GDPR), vil tre i kraft for alle medlemsstatar i EU, også for Norge, truleg i løpet av 2018. Dette vil medføre ei rekkje endringar i norsk personvernlovgeving. Datatilsynet har laga ei punktliste som viser kva dei nye personvernreglene kan bety for verksemda. Meir informasjon er å finne i denne lenka: <https://www.datatilsynet.no/regelverk-og-skjema/nye-personvernregler/>

Sekretariatet har delteke på konferansar/samlingar om den nye personvernlova, og har i den samanheng fanga opp ein del problemstillingar som det kan vere fornuftig at kontrollutvalet tek opp med rådmannen, for å forsikre seg om at kommunen er i gang med naudsynte tilpassingar.

I eit brev dagsett 03.05.18 bad sekretariatet rådmannen svara skriftleg på ein del spørsmål som omhandla arbeidet med å tepasse ny personvernlov. Spørsmåla var som følgjer:

1. *Er det peika ut nokon som jobbar med ny personvernlov?*
2. *Er det laga protokoll som viser kva som er samla inn av personopplysningar?*
3. *Er det inngått databehandlaravtalar, og er desse oppdatert?*
4. *Er det oppretta personvernombod/rådgjevar?*
5. *Er personvernerklæringa oppdatert?*
6. *Er det innebygd personvern i kommunen sine datasystem?*
7. *Er det vurdert å få vennlegsinna hackere til å testa datasystema?*

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Vindafjord kontrollutval tar rådmannen si tilbakemelding om kommunen sitt arbeid med innføring av ny personvernlov til orientering.

Aksdal, 05.09.18



Odd Gunnar Høie

Seniorrådgjevar/utvalssekretær



Emne **18/20057 SV: Oversending av vedtak i Kontrollutvalet 25.04.18**

Avsender Yngve Bergesen <Yngve.Bergesen@vindafjord.kommune.no>

Mottaker ogh@kontrollutvalgene.no <ogh@kontrollutvalgene.no>

Dato 03.09.2018 13:44

- Oversending av vedtak i Kontrollutvalet 25.04.18(553212).pdf (~212 KB)

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 03.09.18
Journalført: 18/267/ogh
Arkivkode: 216

Hei!

Eg viser til oversending frå Haugaland Kontrollutvalssekretariat frå 3. mai 2018, der de ber om svar på ein del spørsmål knytt til ny personvernlovgeving.

Her er tilbakemelding frå Vindafjord Kommune på spørsmåla:

- 1. Er det peika ut nokon som jobbar med ny personvernlov?**
Leiar for arkiv, Mali Hjemdal, er den som primært jobbar med dette i Vindafjord Kommune, men og andre i organisasjonen er involvert. I tillegg blir det vurdert å, saman med Etne kommune, søke ekstern bistand til deler av arbeidet.
- 2. Er det laga protokoll som viser kva som er samla inn av personopplysningar?**
Nei, dette arbeidet er ikkje starta endå. Vi har kjøpt inn dataprogram for å registrere dette (Draft-it), og vi vurderar å nytte ekstern hjelp til denne jobben.
- 3. Er det inngått databehandlaravtalar, og er desse oppdatert?**
Det er inngått ein heil del oppdaterte databehandlaravtalar, men vi ser at vi manglar totaloversikt over desse. Informasjonstryggleiksutvalet skal ha møte 10. september, og ei av sakene på agendaen er å lage en rutine for behandling av desse. Rutinen skal godkjennast av leiargruppa for godkjenning, så startar arbeidet med å samle desse og skaffe totaloversikt etter det.
- 4. Er det oppretta personvernombod/rådgjevar?**
Ja. Magne Inge Vårvik er meldt inn som personvernombod i kommunen.
- 5. Er personvernerklæringa oppdatert?**
Vindafjord Kommune har ikkje ei felles personvernerklæring
- 6. Er det innebygd personvern i kommunen sine datasystem?**
Per i dag har vi ordinær tilgangsstyring i våre system, men vi har ikkje bygd inn noko ytterligare personvern utanom dette.
- 7. Er det vurdert å få vennlegsinna hackere til å testa datasystema?**
Nei. Vi har ikkje hatt dette til vurdering fram til no.

Vidare viser vi til rapport frå forvaltningsrevisjon om IKT og informasjonstryggleik, samt oppfølging som blir eit resultat av denne. Ta vidare kontakt om noko er uklart.

Helsing

Yngve Folven Bergesen
Rådmann
Vindafjord Kommune
958 63 691

Epost fra Vindafjord kommune

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	12.09.18	11/18

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

VAL AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Bakgrunn:

Ifølge forskrift om kontrollutval skal kommunen årleg bli gjenstand for forvaltningsrevisjon i samsvar med gjeldande lover og reglar. Kontrollutvalet bør i dette møtet ta stilling til kva for eit prosjekt ein ønskjer å tinga frå revisor.

Saksorientering:

Nytt prosjekt for forvaltningsrevisjon eller selskapskontroll kan tingast med bakgrunn i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon eller Plan for selskapskontroll. Nye planar for perioden 2016-2020 blei vedteken av kommunestyret våren 2016.

Følgjande prosjekt er dei prioriterte prosjekta i plan for forvaltningsrevisjon:

- ~~1. Ivaretaking av nye oppgåver etter samhandlingsreforma (hausten 2017)~~
2. Kvalitet/effektivitet/regelverksetterleving innanfor pleie og omsorg
3. Styring av investeringsprosjekt/avgjerdsgrunnlag for investeringar
4. Økonomistyring – herunder handtering av
 - usikkerhet knyt til reduksjon av framtidig inntektsgrunnlag
 - meirforbruk i forhold til budsjett
5. Tenestetilbod og kvalitet i høve til behov innan rus- og psykiatritenester
- ~~6. IKT og informasjonssikkerhet (hausten 2018)~~

Følgjande prosjekt er dei prioriterte prosjekta i plan for selskapskontroll:

- Generell selskapskontroll med Vindafjord kommune si eigarstyring
- Krisesenter Vest IKS

Det vil vere opp til utvalet å velja kva for prosjekt ein ynskjer å setja i bestilling no. Utvalet er delegert mynde til å fråvika planen dersom det vert naudsynt. Kva som er vesentleg kan ha endra seg noko sidan planen vart laga.

I budsjettet for 2018 er det satt av 250 timar til forvaltningsrevisjon. Prosjektet om «IKT og informasjonstryggleik» var på ca. 200 timar. Dermed er mesteparten av midlane for inneverande år nytta. Utvalet kan velje nytt prosjekt no, for så å bestilla det i novembermøtet. Revisjonen vil då kunne starte opp prosjektet på slutten av 2018, for å vidareføre det og levera rapport på vårparten 2019.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Vindafjord kontrollutval ber Deloitte AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet "....." i neste møte.

Aksdal, 05.09.18



Odd Gunnar Høie
Rådgjevar/utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	12.09.18	12/18
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

REVISOR SI EIGENERKLÆRING FOR 2018

Vedlegg: Revisor si egenerklæring, dagsett 15.08.18 – frå Deloitte AS

Saksorientering:

Kommunelova § 79 og forskrift om revisjon (revisjonsforskriftene) kap. 6 (§§ 13 – 15) slår fast at oppdragsansvarleg revisor for kommunar skal være uavhengig til den reviderte verksemd.

Forskriftene slår også fast at oppfølging av dette kravet ligg til kontrollutvalet. Ifølgje kommunelova § 79 skal den som foretar revisjon for ein kommune ikkje ta oppdrag for kommunen dersom revisor eller revisor sine nærstående har ein slik tilknytning til kommunen at den kan svekke revisor si sjølvstende og objektivitet. I tillegg seier forskriftene §§ 13 og 14 noe om dei krav som vert stilt for at revisor skal være uavhengig, og dei begrensninger som gjeld for revisor ved gjennomføring av revisjonsoppdraget.

Vurdering:

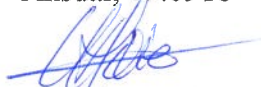
I følgje revisjonsforskriftene § 15 skal oppdragsansvarleg revisor årleg, og elles ved behov, gje ein skriftleg egenerklæring av si sjølvstende til kontrollutvalet. Krav til sjølvstende og objektivitet gjeld også for revisor sine medarbeidarar, men det er berre oppdragsansvarleg revisor som pliktar å leggje fram ei skriftleg vurdering for kontrollutvalet.

Sekretariatet har motteke vedlagde fråsegn, der revisor gjer greie for si sjølvstende overfor kommunen i samsvar med krava i kommunelova og i revisjonsforskriftene. Det går her fram at det ikkje ligg føre noe som tilseier at revisor ikkje er uavhengig i forhold til Vindafjord kommune. Fråsegna vert gitt på revisor sitt eige ansvar og skal ikkje godkjennast av kontrollutvalet, men takas til orientering.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet tar den framlagde egenerklæringa for 2018 frå oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen – Deloitte AS, dagsett 15.08.18 til orientering.

Aksdal, 05.0918



Odd Gunnar Høie

Seniorråddevar/utvalssekretær

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 15.08.18
Journalført: 18/246/054
Arkivkode: 033

Til kontrollutvalget Vindafjord kommune

15. august 2018

Vurdering av uavhengighet

Innledning

Ifølge forskrift om revisjon § 15 skal oppdragsansvarlig revisor minimum hvert år avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget.

Krav til uavhengighet og objektivitet gjelder også for revisors medarbeidere, men det er kun oppdragsansvarlige revisorer som plikter å legge fram en skriftlig vurdering for kontrollutvalget. Ved Deloitte's planlegging av oppdraget vil vurdering av uavhengigheten til hver enkelt revisor i kommunens revisjonsteam inngå som et eget punkt i planleggingen. Oppdragsansvarlig revisors skriftlige egenvurdering skal ligge som et vedlegg til denne vurderingen.

Både kommuneloven (§ 79) og forskrift om revisjon (kap. 6) setter krav til revisors uavhengighet. Kravene er nærmere beskrevet nedenfor.

Lovens og forskriftens krav til uavhengighet

I flg. Kommunaloven § 79 og § 13 i forskrift om revisjon kan den som foretar revisjon ikke:

1. være ansatt i andre stillinger i kommunen eller i virksomhet som kommunen deltar i
2. være medlem av styrende organer i virksomhet som kommunen deltar i
3. delta i, eller ha funksjoner i annen virksomhet, når dette kan føre til at vedkommendes interesser kommer i konflikt med interessene til oppdragsgiver, eller på annen måte er egnet til å svekke tilliten til den som foretar revisjon
4. ha nærstående (ektefelle, samboer, nære slektninger), som har slik tilknytning til revidert at det kan svekke revisors uavhengighet og objektivitet.

I tillegg stiller loven § 79 og forskriften § 14 følgende begrensninger:

5. revisor kan ikke utføre rådgivnings- eller andre tjenester der dette er egnet til å påvirke eller reise tvil om revisors uavhengighet og objektivitet
6. revisor kan ikke yte tjenester som hører inn under den revisjonspliktiges (dvs. kommunens) egne ledelses- og kontrolloppgaver
7. revisor kan ikke opptre som fullmektig for den revisjonspliktige, unntatt ved bistand i skattesaker etter domstoloven

8. det må ikke foreligge andre særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til revisors uavhengighet og objektivitet ved gjennomføring av revisjonsoppgavene

Revisors egenvurdering av punktene ovenfor

Pkt. 1: Ansettelsesforhold	<i>Undertegnede har ikke ansettelsesforhold i andre stillinger enn i revisjonsselskapet.</i>
Pkt. 2: Medlem i styrende organer	<i>Undertegnede er ikke medlem av styrende organer i noen virksomhet som kommunen deltar i.</i>
Pkt. 3: Delta eller inneha funksjoner i annen virksomhet, som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit	<i>Undertegnede deltar ikke i eller innehar funksjoner i annen virksomhet som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit til rollen som revisor.</i>
Pkt. 4: Nærstående	<i>Undertegnede har ikke nærstående som har tilknytning til Vindafjordkommune som har betydning for min uavhengighet og objektivitet.</i>
Pkt. 5: Rådgivnings- eller andre tjenester som er egnet til å påvirke revisors habilitet	<i>Undertegnede bekrefter at det for tiden ikke ytes rådgivnings- eller andre tjenester overfor Vindafjordkommune som kommer i konflikt med denne bestemmelsen.</i> <i>Før slike tjenester utføres av Deloitte AS foretas en vurdering av rådgivningens eller tjenestens art i forhold til revisors uavhengighet og objektivitet. Dersom vurderingen konkluderer med at utøvelse av slik tjeneste kommer i konflikt med bestemmelsen i forskriften § 14, skal revisor ikke utføre tjenesten. Hvert enkelt tilfelle må vurderes særskilt.</i> <i>Revisor besvarer daglig spørsmål/henvendelser som er å betrakte som veiledning og bistand og ikke revisjon. Paragrafen sier at også slike veiledninger må skje med varsomhet og på en måte som ikke binder opp revisors senere revisjons- og kontrollvurderinger.</i>
Pkt. 6: Tjenester under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver	<i>Undertegnede bekrefter at det for tiden ikke ytes tjenester overfor Vindafjordkommune som hører inn under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver.</i>

--	--

Pkt. 7: Opptre som fullmektig for den revisjonspliktige	<i>Undertegnede bekrefter at verken revisor eller Deloitte AS for tiden opptrer som fullmektig for Vindafjordkommune.</i>
Pkt. 8: Andre særegne forhold	<i>Undertegnede kjenner ikke til andre særegne forhold som er egnet til å svekke tillitten til min uavhengighet og objektivitet.</i>

Med vennlig hilsen
Deloitte



Else Holst-Larsen
Statsautorisert revisor

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	12.09.18	13/18
Kommunestyret	18.12.18	

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

UTVALET SITT FRAMLEGG TIL BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN I 2019

Vedlegg: framlegg til budsjett for 2019

Saksorientering:

Kontrollutvalet har eit lovpålagt ansvar for å utarbeide budsjettframlegg for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Sidan kontrollutvalet er direkte underlagt kommunestyret, skal kontrollutvalet sitt budsjettvedtak i følge forskrifta leggast fram for kommunestyret samstundes som kommunen samla budsjett for 2019 vert vedteke.

Budsjettet skal omfatte alle utgifter knytte til kontrollutvalet, sekretariatet og revisjonen si samla verksemd. Dette gjer at kontrollutvalet har eit forplikta ansvar for budsjett og regnskap tilsvarende det dei enkelte resultateiningane i kommunen har. Forskrifta pålegg kommunen å ha ei forsvarleg revisjonsordning og eit uavhengig sekretariat. Budsjettframlegget omfattar derfor **lovpålagte** oppgåver.

I rapport "85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane" er det gjeve slik tilråding:

- ***Kommunestyra må setje av tilstrekkelege ressursar til kontrollutvalet sitt arbeid, mellom anna til rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.***

Forskrift om kontrollutval § 18 seier følgjande om budsjetthandsaminga:

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapetets innstilling til kommunestyre.

Budsjettet er delt inn i hovudpunkta: utgifter til kontrollutvalet, utgifter til kjøp av sekretariat- og revisjonstenester.

1. Kontrollutvalet sine egne utgifter

Utgiftene er vidareført som i inneverande år. Budsjettet legg til grunn at det vert fire møte neste år. Talet på medlemmer er fem og møta er på rådhuset på ettermiddag. Det er lagt inn enkel møtemat. Det er også lagt inn midlar til å sende representantar til kurs/møte i nettverk for kontroll og tilsyn.

2. Sekretariatet

Vindafjord kommune er medeigar i det interkommunale selskapet Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS og kjøper sekretariatstjenestene herfrå. Representantskapet vedtok budsjettet for 2019 i møtet 23.04.18, sak 5/18. Budsjettet er utarbeidet på bakgrunn av selskapsavtalen, der det går fram at det skal betalast ein årleg fast grunnsum og etter medgått timeforbruk basert på eigardel.

Kostnadane for Vindafjord neste år er sett til kr 198.000, som er ei auke på ca. 3 %. I prisen ligg all normal aktivitet i kontrollutvalet, frå sakshandsaming til utsending av innkallingar og utskrifter, arkivhald m.m.

3. Revisjonskostnader

Regnskapsrevisjonen vert utført innanfor fastsette lovkrav og til ein fast pris med ein kvar tid gjeldande leverandør. Ny avtaleperiode og nye priser for revisjon var gjeldande frå 01.07.16. Utgiftene til revisjon, inkludert opptil 250 timar til forvaltningsrevisjon, blir kr 445 000.

For å oppnå gode resultat av forvaltningsrevisjonsprosjekt/selskapskontrollar, og at dei er nyttige for kommunen, er det naudsynt at dei økonomiske ressursane er tilstrekkelege.

Frå rapportena "**85 tilrådingar**" bør ein merke seg:

Kontrollutvalet får oppdraget sitt og finansieringa si frå kommunestyret. Kontrollutvalet har fått ei rekkje oppgåver i lov og forskrift, men det er kommunestyret som er ansvarleg for dei økonomiske rammene for eigenkontrollen, ikkje kontrollutvalet.

Arbeidsgruppa viser til at kommunestyret gjennom det overordna ansvaret, behandlinga av saker frå kontrollutvalet og fastsetjinga av budsjettet til utvalet set dei avgjerande grensene for kor god eigenkontrollen blir i kommunen. Der kommunestyret har teke ei avgjerd i strid med innstillinga frå kontrollutvalet, er det kommunestyret som har ansvaret, ikkje kontrollutvalet.

Kontrollutvalet sitt samla budsjettframlegg

For oversyn over budsjettforslaget for 2019, sjå eige vedlegg. Kommunen betaler meirverdiavgift på kjøp av tenester frå revisor. Desse vert refundert, slik at denne posten skal gå i null. Det blir her sett opp eit samla budsjett på kr 737 000 eksklusiv mva for kontroll og tilsyn for 2019.

Kontrollutvalet er direkte underlagt kommunestyret. Forskrifta pålegg difor kommunen å sørge for at kontrollutvalet sitt forslag til budsjetttramme skal følgje formannskapet si innstilling til kommunestyret, slik at dette forslaget er kjent for kommunestyret når totalbudsjettet skal handsamast.

Sekretariatet meiner at **dersom** det skjer ein reduksjon i budsjettframlegget skal det skje av formannskap/kommunestyre i tråd med forskriftene og ikkje av administrasjonen. Dersom kommunestyret vedtar endringar i kontrollutvalet sitt budsjettframlegg må dette meldast til kontrollutvalssekretariatet.

Saka vert lagt fram for kontrollutvalet til diskusjon knytt til utvalet sine prioriteringar for kammande år, samt ei tilråding til kommunestyret for kommande ramme for kontroll og tilsynsarbeidet.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL INNSTILLING:

Samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Vindafjord kommune for 2019 vert på i alt **Kr 737 000,- eks mva** fordelt på følgjande:

Kontrollutvalet (teneste 1100 funksjon 100/110)	kr	94 000
Kjøp av sekretærtjenester (teneste 1100 art 13750)	kr	198 000
Kjøp av revisjonstjenester (teneste 1100 art 13700)	kr	445 000
Totalt	kr	737 000

Aksdal, 05.09.18



Odd Gunnar Høie

Seniorrådgjevar/utvalssekretær

VINDAFJORD KOMMUNE

KONTROLL OG TILSYN - BUDSJETT 2019

ART I KOSTRA	TEKST	UTVALET	SEKRETARIAT	REVISJON	BUDSJETT 2019	UTVALET SITT BUDSJETT 2018	Merk nader
10801	Leiar	27 000			27 000	27 000	
10801	Godtgjersle medlemmene	16 000			16 000	16 000	1
10802	Tapt arbeidsforteneste	3 000			3 000	5 000	
10990	Arbeidsgivaravgift	5 000			5 000	7 000	
0	Lønsutgifter	51 000	-	-	51 000	55 000	
11151	Bevertning	2 000			2 000	2 000	
11400	Annonsering	1 300			1 300	3 300	
11500	Kurs og opplæring	30 000			30 000	30 000	
11651	Telefon	700			700	700	
11601	Skyss og kostgodtgjersle	3 000			3 000	3 000	
11950	Medlemskap og kontingentar	6 000			6 000	6 000	
1	Andre utgifter	43 000	-	-	43 000	45 000	
13700	Kjøp frå private (Deloitte AS)			445 000	445 000	435 000	2
13750	Kjøp frå HKS IKS		198 000		198 000	192 000	3
3	Kjøp av tenester	-	198 000	445 000	643 000	627 000	
	TOTALT	94 000	198 000	445 000	737 000	725 000	

Merknader:

1. Planlagt 4 møter (600,- x 4 møter x 5 medl.)
2. Omfattar rekneskap- og forvaltningsrevisjon, samt selskapskontroll, utan mva.
3. Omfattar sekretariatstenester for utvalet