

TYSVÆR KONTROLLUTVAL

MØTEINNKALLING

Dato: tysdag 19. februar 2019
Tid: kl. 18.00
Sted: Kantina, Tysvær rådhus

Forfall meldes til: Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS tlf 52 75 73 50 eller tlf. 95 98 69 79 /sms/ e-post: post@kontrollutvalgene.no

Medlem som må melde forfall eller meiner seg ugild, må gje melding om dette så tidleg som råd er. Varamedlemmer vil bli innkalla særskilt. Saker merka *Ikkje offentleg - jf. off.l.*, blir berre sendt internt. Sakskart vil lagt ut på kommunen si nettside og på sekretariatet si www.kontrollutvalgene.no

Rådmannen er invitert/kalla inn i sakene 2/19 og 4/19.

Saksliste:

1/19 Godkjenning av protokoll fra møtet 06.11.18

2/19 Kommunen si handtering av avfallssaker – generelt og i ei konkret sak

3/19 Kontrollutvalet si årsmelding for 2018

4/19 Referat- og orienteringssaker 19.02.19

Eventuelt

Aksdal, 12.02.19

Arne Gjerde (sign.)
utvalsleiar


Toril Hallsjø (sign.)
dagleg leiar/utvalssekretær

Kopi:	Ordførar	(møte- og talerett)
	Revisor	(møte- og talerett)
	Rådmann	(invitert/innkalla i sak 2/19 og 4/19)
	Varamedlemmer	(til orientering, med unnatak av 1. vara Gjedrem for Hellesund)
	Presse/publikum	

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	19.02.19	1/19

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTET 06.11.18

Vedlegg: Protokoll fra møtet 06.11.18

Saksorientering:

Utkast til protokoll frå kontrollutvalet sitt møte 06.11.18 følgjer vedlagt. Protokollen er gjennomlest og godkjent av leiar i etterkant av møtet og er oversendt kommunen slik han ligg føre. Det er ikkje kommet merknader til vedlagt protokoll.

Protokollen godkjennast formelt i dette møtet, og utvalsleiar vil så signere protokollen.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokoll frå møtet i Tysvær kontrollutval 06.11.18 blir godkjent slik han ligg føre.

Aksdal, 12.02.19

Toril Hallsjø (sign.)

Dagleg leiar/utvalssekreter

TYSVÆR KONTROLLUTVAL**PROTOKOLL**

Tysdag **6. november 2018** blei det halde møte i Tysvær kontrollutval under leiing av utvalsleiar Arne Gjerde.

MØTESTAD:	Kantinen, Tysvær rådhus
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 18.00 – kl. 19.15
MØTANDE MEDLEMMER:	Arne Gjerde (H), Øyvind Hellerslien (FrP) Åse Paulsen (A), Linda Ånderå Bokn (V) og Karsten A. Larsen (FrP)
MØTANDE VARAMEDLEM	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor/partner Roald Stakland og forvaltningsrevisor Håkon Lindberg, KPMG AS
ANDRE SOM MØTTE:	Rådmannen Sigurd Eikje
MERKNADER TIL INNKALLING	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:**SAK 24/18 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 04.09.18****Sekretariatet si innstilling:**

Protokoll frå møtet i Tysvær kontrollutval 04.09.18 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 06.11.18:

Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.11.18:

Protokoll frå møtet i Tysvær kontrollutval 04.09.18 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 25/18 PROSJEKTPLAN – «KVALITET OG RESURSEFFEKTIVITET INNANFOR PLEIE- OG OMSORGSTENESTENE»

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet "Kvalitet og ressurseffektivitet innanfor pleie- og omsorgstenestene" i tråd med det utkastet til prosjektplan som ligg føre/ evt. med desse endringane:

Ramma vert sett til 250 timer.

Handsaming i kontrollutvalet 06.11.18:

Forvaltningsrevisor Lindberg gjekk gjennom formål, problemstillingar, metode og framdriftsplan. Aktuelle case vil vere to søknader med positivt svar og to som har fått avslag.

Utvalet var opptatt av at intervjuet ikke berre var med leiinga, men også blant dei tilsette på golvet. For val av case blei det framheva at dei måtte vere av nyare dato, men før revisjonsprosjektet blei valt ut av utvalet.

Utvalseiar trakk fram at talet på sjukeheimsplasser i kommunen var redusert, sidan 2015 etter politiske vedtak om meir hjelpe i heimen, men han skulle gjerne visst om det stemte at det ikke var ventelister eller behov for plass. Han kunne også tenkt seg at det hadde vore intervju med brukarar og pårørande. Revisor svarte at det var problematisk å få slikt gjennomført. Utvalseiar kom med framlegg til tilleggspunkt/justeringer under pkt. 2-2 delt inn i fem punkt:

Tilleggspunkt/justeringer under pkt. 2 - problemstillingar:

2.2.1b - nytt punkt: *Kva har kommunen gjort for å skapa forståing av kva velferdsteknologi er og kvifor det er/blir nødvendig å ta denne i bruk?*

2.2.a - tillegg: *Kven er involvert i å tildele tenester, og kva prosedyrar er etablert kring tildeling av sjukeheimsplassar/omsorgsbustader - ventelister?*

2.2.c - tilleggsord: *I kva grad blir vedtak om tildeling av sjukeheimsplassar/ omsorgsbustader fatta i samsvar med gjeldande prosedyrar?*

2.2.e.iv - justert pkt: *Korleis informerer kommunen brukar/pårørande om klagerett, eigne skjema? Korleis handterer kommunen klagar frå brukarane?*

3.e.ii - tillegg: *Kva erfaringar har kommunen med bruk av KHØD, bl.a. i forhold til kjende brukarar med avklart diagnose?*

Utvalet stilte seg positiv til hans framlegg og revisor hadde ingen motforstillingar til desse tillegga. Utvalet var samd i å ta framlegget inn i vedtaket.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.11.18:

Tysvær kontrollutval bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet "Kvalitet og ressurseffektivitet innanfor pleie- og omsorgstenestene" i tråd med det utkastet til prosjektplan som ligg føre og med desse tilleggspunkt/justeringer under pkt. 2 - problemstillingar:

2.2.1b - nytt punkt:

Kva har kommunen gjort for å skapa forståing av kva velferdsteknologi er og kvifor det er/blir nødvendig å ta denne i bruk?

2.2.a - tillegg:

Kven er involvert i å tildele tenester, og kva prosedyrar er etablert kring tildeling av sjukeheimspllassar/omsorgsbustader - ventelister?

2.2.c - tilleggsord:

I kva grad blir vedtak om tildeling av sjukeheimspllassar/ omsorgsbustader fatta i samsvar med gjeldande prosedyrar?

2.2.e.iv - justert pkt:

Korleis informerer kommunen brukar/pårørande om klagerett, eigne skjema?

Korleis handterer kommunen klagar frå brukarane?

3.e.ii - tillegg:

Kva erfaringar har kommunen med bruk av KHØD, bl.a. i forhold til kjende brukarar med avklart diagnose?

Ramma vert sett til 250 timer.

SAK 26/18 ORIENTERING FRÅ REVISOR OM REVISJON AV REKNESKAPEN 2018 – REVISJONSPLAN

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval tar revisjonsplan 2018 for rekneskapsrevisjonen og presentasjon frå oppdragsansvarleg revisor til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 06.11.18:

Revisor Stakland orienterte og delte ut presentasjon av planen på papir. Han orienterte om revisjonsteamet, om oppstartsmøte med administrasjonen som er avtalt i november, noko som er seinare enn tidlegare år, og fokusområde. Utvalet hadde ingen merknader til planen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.11.18:

Tysvær kontrollutval tar revisjonsplan 2018 for rekneskapsrevisjonen og presentasjon frå oppdragsansvarleg revisor til orientering.

SAK 27/18 MØTEPLAN FOR 2019

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2019:

tysdag 05.02 eller 19.02, 21.05, 17.09 og 03.12 kl. 18.00.

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

Handsaming i kontrollutvalet 06.11.18:

Utvalet blei samd å velje 19. februar. Til det møtet vil det bli minst ein oppfølgingssak frå administrasjonen. Elles var det ingen merknader til datoane.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.11.18:

Tysvær kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2019:

tysdag 19.02, 21.05, 17.09 og 03.12 kl. 18.00.

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

SAK 28/18 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 06.11.18

34. Statusrapport pr. oktober 2018
35. Kommunestyrevedtak 25.09.18, sak 54/18 – Forvaltn.rev.rapport «Investeringar»
36. Kommunestyrevedtak 25.09.18, sak 56/18 – Fritak frå verv og nyval til kontrollutvalet
37. Hgsds Avis sin leder 05.09.18 om selskapskontroll av Karmsund Havn IKS
38. Kommunaldepartementet 26.06.18 – svar på henvending om møteoffentlighet
39. Kommunal rapport – professor Bernt svarar – retten til å stille spørsmål til ordførar
40. Kommunaldepartementet 15.10.18 – avlysning av møter i folkevalgte organ
41. Haugaland Kraft AS – innkalling til ekstraordinær generalforsamling 26.11.18
42. Varsel om tilsyn - samfunnstryggleik og beredskap i Tysvær kommune 04. og 11.12.18
43. Høstkonferansen 2018 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland – 22.11.18 – påmelding
44. HIM IKS – innkalling til representantskapsmøte 28.11.18

Handsaming i kontrollutvalet 06.11.18:

Sekretær gjorde greie for sakene. Leiar og Paulsen kunne i år ikkje delta på konferansen. Larsen ville melde frå innan 12.11.18. Han var også interessert i å delta som observatør på generalforsamlinga til Haugaland Kraft. Dette støtta utvalet han i.

Utvalet hadde elles ingen spesielle merknader

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.11.18:

Karsten A. Larsen deltar som observatør på ekstraordinær generalforsamling i Haugaland Kraft AS 26.11.18 frå Tysvær kontrollutval.

Referatsakene 34 - 44 blir tatt til orientering.

EVENTUELTT

Mediaomtalt sak om handtering av farleg avfall

Utvalsleiar viste til presseoppslag 25.10.18 med grunneigar kor leigetakar hadde etterlatt seg farleg avfall og i følgje han var det inngått avtale med kommunen om at dei skulle rydde opp og dette ikkje var følgt opp. Utvalsleiar ønskte ein orientering om saka og temaet generelt og om kvifor saka var unнатake offentlegheit.

Utvalsleiar hadde laga eit skriftleg framlegg til vedtak som han las opp for utvalet.

Rådmannen viste til at saka i teknisk utval blei utsett i møtet og det blei difor ikkje gjort vedtak. Han kunne gjere greie for hovudtrekka i saka i møtet, men han og utvalet var samde om at det var betre å vente med ein orientering til neste møte.

Utvalet støtta leiar sitt framlegg og det blei fatta samrøystes vedtak:

Med utgangspunkt i sak i teknisk utval, unntake offentlegheit, sak 114/18, og omfattande reportasje i Haugesunds Avis om same sak, ber kontrollutvalet om ei utgreiing frå rådmannen om saksbehandlinga i den konkrete saka, samt generell orientering om kommunal saksbehandling i saker som gjeld farleg avfall.

Det vil i denne samanheng vera naturleg med ein gjennomgang korleis ein vurderer bruk av unntak frå offentlegheit, spesielt med tanke på reportasjen i Hgsds Avis, jfr § 13 a, pkt. 3 i Forvaltningsloven.

Ekspertutvalet og barnevernet

Øyvind Hellerslien etterlyste informasjon om granskinga av barnevernet. Rådmannen kunne opplyse at rapporten frå ekspertutvalet vil vere klår den 20.11.18. Det vert lagt opp til ein presentasjon av rapporten i kommunestyresalen i forkant av kommunestyremøtet same dag. Møtet vil vere opent for alle. Utvalet var nøgd og ville avvente om eventuelt forvaltningsrevisjon er aktuelt til rapport er presentert og saka handsama i kommunestyret.

Avskjed

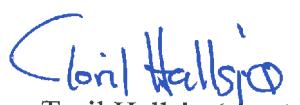
Utdalsleiar gjorde merksam på at det var siste møtet for Linda Ånderå Bokn, og han takka ho for samarbeidet i dei 3 åra og ønskte ho lykke til vidare med ny bustad i nabokommunen. Som nytt medlem har kommunestyret valt Wenche Hellesund.

Neste møte: tysdag 19. februar 2019, kl. 18.00

Førebels saker: orientering om farleg avfall, oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport: «Økonomistyring», evt. rapport «Investeringar - avgjerdsgrunnlag og styring» og kontrollutvalet si årsmelding 2018.

Aksdal, 6. november 2018

Arne Gjerde (sign.)
kontrollutvalsleiar


Toril Hallsjø (sign.)
Utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	19.02.19	2/19

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

KOMMUNEN SI HANDTERING AV AVFALLSAKER – GENERELT OG I EI KONKRET SAK

Vedlegg:

- 1 Rådmannen sitt brev dagsett 04.02.19, mottatt 08.02.19
- 2 Vedlegg 1 - Generelt om sakshandsaminga av saker som gjeld avfall
- 3 Vedlegg 2 - Orientering om sak om avfall ståande på Odland industriområde – unntatt offentlighet, (Off. lova §13/Forvaltn. lov § 13) – namn er sladda

Saksorientering:

Tysvær kontrollutval vedtok i møtet 06.11.2018 under Eventuelt følgjande:

«Med utgangspunkt i sak i teknisk utval, unnateke offentlighet, sak 114/18, og omfattande reportasje i Haugesunds Avis om same sak, ber kontrollutvalet om ei utgreiing frå rådmannen om saksbehandlinga i den konkrete saka, samt generell orientering om kommunal saksbehandling i saker som gjeld farleg avfall.

Det vil i denne samanheng vera naturleg med ein gjennomgang korleis ein vurderer bruk av unntak frå offentlighet, spesielt med tanke på reportasjen i Hgsds Avis, jfr § 13 a, pkt. 3 i Forvaltningsloven.»

Vedtaket blei oversendt kommunen sitt postmottak i brev av 13.11.18 og vedlagt følgjer rådmannen sitt svar dagsett 04.02.19. Det er kommunen sin miljøvernleiar som har vore sakshandsamar.

I vedlegg til brevet følgjer to utgreiingar; ei om kommunal sakshandsaming i saker som gjeld avfall og ei om sakshandsaming i den konkrete saka (unntatt offentlighet i følgje kommunen). Sekretariatet meiner notatet kan offentleggjeraast dersom namn på leigetakar vert sladda. Løysinga er lagt fråm for teknisk sjef og han støtter framlegget.

Når utvalet vel å be om orientering frå administrasjonen er det generelt for at rådmannen skal gi utvalet eit grunnlag for å vurdere om eit saksfelt er tilstrekkeleg opplyst eller om det det er trong for ytterlegare oppfølging eller undersøkingar. Ofte vil utvalet sitt søkelys bidra til at det vert starta eit forbettingsarbeid innan dette feltet.

Vedlegg 1 gjer greie for regelverket og saksgong i saker som gjeld avfall generelt.

Vedlegg 2 gjer greie for sakshandsaminga i sak om avfall på Odland industrifelt. Det blir vist til at saka blei unntatt offentlegheit pga informasjon om personlege forhold hos tidlegare leidgetakar jf forvaltningslova § 13, 1. ledd. Namn på leidgetakar er no sladda slik at vedlegget følgjer saka.

Kommunen opplyser at det no er sendt varsel til grunneigar og tidlegare leidgetakar om at dei vurderar å endre vedtak frå 18.05.15, men at saka til no ikkje er handsama.

Det er i denne saka ikkje kome nokon vurdering knytta opp til den lange sakshandsaminga og om det er rutinar i kommunen som burde bli betre på.

Blant grunnkrava i offentleg sakshandsaming er mellom anna at sakshandsaminga skal være «forsvarleg», sakshandsaminga skal skje «så raskt som mogeleg» og i arbeidet skal det ikkje takast uforholdsmessige omsyn.

Sekretariatet reknar med at utvalet har spørsmål i saka og administrasjonen møter for utfyllande kommentarer og å svare på spørsmål frå utvalet.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Tysvær kontrollutval tar rådmannen si utgreiing, dagsett 04.02.19 og orientering i møtet om kommunen si handtering av avfallsaker generelt og om konkret avfallsak på Odland industriområde til orientering.

Aksdal, 12.02.19

Toril Hallsjø (sign.)

Dagleg leiar/utvalssekreter



HAUGALAND KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IKS

Postboks 57
5575 AKSDAL

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 08.02.19
Journalført: 19/66/tha
Arkivkode: 216

**ORIENTERING TIL KONTROLLUTVALET - KOMMUNEN SI
HANDTERING AV AVFALLSSAKER**

Visar til brev frå Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS, kor det blir opplyst at det i møte 06.11.2018 under eventuelt blei vedtatt følgjande;

«*Med utgangspunkt i sak i teknisk utval, unntake offentlegheit, sak 114/18, og omfattande reportasje i Haugesunds Avis om same sak, ber kontrollutvalet om ei utgreiing frå rådmannen om saksbehandlinga i den konkrete saka, samt generell orientering om kommunal saksbehandling i saker som gjeld farleg avfall.*

Det vil i denne samanheng vera naturleg med ein gjennomgang korleis ein vurderer bruk av unntak frå offentlegheit, spesielt med tanke på reportasjen i Hgsds Avis, jfr § 13 a, pkt. 3 i Forvaltningsloven.»

Vedlagt følger to utgreiingar; ei om communal saksbehandling i saker som gjeld avfall og ei om saksbehandling i den konkrete saka (unntatt off). — *Navn sladda*.

Med helsing

Sigurd Eikje
Rådmann

Bjørn Bruaset
Teknisk sjef

Vedlegg

- 1 Generelt om saksbehandling av saker som gjeld avfall
- 2 Orientering om saksbehandling i sak om avfall stående på Odland industriområde

Dette dokumentet er godkjent elektronisk og krev derfor ingen signatur.

Generelt om saksbehandling av saker som gjeld avfall

Regelverk

Det generelle forbodet mot forsøpling finn ein i forureiningslova § 28;

«*Ingen må tømme, etterlate, oppbevare eller transportere avfall slik at det kan virke skjemende eller være til skade eller ulempe for miljøet*

...

Den som har overtrådt forbudet i første ledd, skal sørge for nødvendig opprydding»

Plikt til å unngå forureining går fram av forureiningslova § 7:

«*Ingen må ha, gjøre eller sette i verk noe som kan medføre fare for forurensning uten at det er lovlige etter §§ 8 eller 9, eller tillatt etter vedtak i medhold av § 11.*

Når det er fare for forurensning i strid med loven, eller vedtak i medhold av loven skal den ansvarlige for forurensning sørge for tiltak for å hindre at den inntrer. Har forurensningen inntrådt skal han sørge for tiltak for å stanse, fjerne eller begrense virkningen av den. Den ansvarlige plikter også å treffen tiltak for å avbøte skader og ulempar som følge av forurensningen eller av tiltakene for å motvirke den. Plikten etter dette ledd gjelder tiltak som står i et rimelig forhold til de skader og ulempar som skal unngås.

...

Forurensningsmyndigheten kan pålegge den ansvarlige å treffen tiltak etter annet ledd første til tredje punktum innen en nærmere angitt frist»

Kommunen kan gjennom forureiningslova § 37 gi pålegg om opprydding avfall eller pålegg om betaling for opprydding av avfall.

Saksgong i kommunen

Når kommunen får melding om forsøpling/ulovleg lagring av gjenstandar undersøker ein kva saka gjeld og om ein kan finne den ansvarlege, jf. forureiningslova. Som oftast tek ein kontakt med grunneigar. Den ansvarlege får eit brev om å rydde opp innan ein frist, og eit varsle om at kommunen vurderer å fatte vedtak om pålegg om opprydding, jf. forureiningslova § 7, 28 og 37 og forvaltningslova § 16. Blir avfallet rydda innan fristen, vil det ikkje bli fatta vedtak. Avfallet må leverast til godkjent mottak og kommunen skal ha dokumentasjon/kvitteringar på at avfallet er levert. Som regel tek ein ei synfaring for å sjå til at avfallet er rydda. Saka kan i så fall avsluttast.

Blir det ikkje rydda kan kommunen fatte vedtak om pålegg om opprydding med ny frist samt varsle at ein vurderer å fatte vedtak om tvangsmulkt. jf. § 73 (tvangsmulkt ved forhold i strid med loven) i forureiningslova. Blir avfallet rydda i samsvar med krava i pålegget kan saka avsluttast.

Dersom det fortsatt ikkje blir rydda, kan kommunen fatte vedtak om tvangsmulkt.

Tvangsmulkta kan vere eit eingongsbeløp eller ei løpende mulkt. Kommunen fastset mulkta, og den bør vere så stor at den fungerer som eit intensiv til å rydde opp. Det skal altså svare seg økonomisk å rydde opp, heller enn å la avfallet ligge og betale mulkta. Mulkta blir betalt til staten, ikkje til kommunen.

Kommunen har ved tilfelle av brot på forureiningslova også politanmeldt saker, som kan ende med straff i form av bot. Dette gjeld særleg ulovleg brenning av avfall, kor «skaden» allereie har skjedd.

Kommunen kan også gjennom § 74 i forureiningslova syte for opprydding for så å krevje utgiftene ved oppryddinga dekka av den ansvarlige, jf. § 76 i same lov.

Ved vurdering av korleis kommunen skal følgje opp ei forureining-/forsøplingssak blir det blant anna vurdert omfang, om avfallet utgjer ei fare for forureining, korleis avfallet er lagra, om det er til sjenanse, om det er fare for skade på dyr og menneskjer, reguleringsformål, brukarinteresser, etc.

Avfall skal leverast inn til godkjent mottak. Farleg avfall frå privatpersonar kan i hovudsak leverast gratis til dei interkommunale miljøstasjonane ved Toraneset og Årabrot, jf. avfallsforskrifta § 11-10 om kommunens ansvar for å ha eit mottak for mindre mengder farleg avfall. Farleg avfall frå næringsverksemder skal deklarerast elektronisk ved levering, og dokumentasjon skal vere ein del av internkontrollsystemet til verksemda. Dette er det ikkje kommunen som fører tilsyn med. Kommunen har lagt ut informasjon om farleg avfall på nettsida.

I denne samanheng kan det kan nemnast at Fylkesmannen i september 2017 hadde tilsyn ved Tysvær kommune som forsøplingsmyndighet. Kommunen fekk ingen avvik eller merknader ved tilsynet, men det blei anbefalt at ein i større grad fekk skriftlege rutinar lagt inn i kvalitetssystemet.

Forsøplingssaker og offentlighet

Saker som gjeld forsøpling eller forureining er i utgangspunktet ikkje unntatt offentlighet. Når kommunen har unntatt enkelte slike saker er det med heimel i forvaltningslova § 13, og offentleglova § 13 kor det er spesielle forhold som gjer at saka ikkje skal vere offentleg. Feks dersom kommunen gjennom saksbehandling blir kjent med personlige forhold til partar i saka. Anmeldelsar til Politiet blir også unntatt offentlighet.

(Unntatt offentligheit
Namn Sladda)

3.

Orientering om saksbehandling i sak om avfall ståande på Odland industriområde

Denne saka går tilbake til 2015 kor det kom ei melding frå Kaggerud (R.B.Kaggerud Eiendom) som driv næringsverksemد på Odland til politiet om forureining kor også brannvesenet var involvert. Det blei avklart at dette ikkje gjaldt akutt forureining, men lagring av avfall, og at det dermed var kommunen, som forureiningsmynde som måtte følgje saka opp vidare. Det viste seg at Kaggerud sin tidlegare leigetakar hadde tatt i mot fleire containerar med maling/epoxy, samt ein trailerhengar med malingsrestar. Leigetakar har tidlegare (ca frå 1999-2007) vore leigetakar av kommunen ved industriområdet i Skjoldastrauen, og noko av dette utstyret stod då i Skjoldastrauen. Denne leigeavtalet blei sagt opp av kommunen på grunn av rot og usikra lagring av miljøfarlege stoff/kjemikalier etter at fleire forsøk på å få til ryddige forhold ikkje hadde ført fram. Deler av avfallet blei så plassert litt rundt om i kommunen og enda då til slutt opp på Odland.

Kaggerud sa opp leigeavtalet med leigetakar i hausten 2014, og saksøkte leigetakar for mislighald av leigekontrakt. Kaggerud har ein dom frå Haugaland Tingrett frå 2014 på at han kan fjerne avfallet på si rekning.

leigetakar

Kommunen har følgt opp saka etter forureiningslova. Prinsippet i forureiningslova er at det er den som er ansvarleg for forureininga som er ansvarleg for opprydding. Ein valgte den gong å rette pålegget mot den tidlegare leigetakaren som hadde plassert avfallet der. Han har fått beskjed om å leve avfallet til godkjent mottak, med varsel om tvangsmulkt og at kommunen kunne rydde opp for hans rekning. Etter varsel og pålegg med fleire fristar til å rydde opp utan at noko skjedde fatta kommunen den 18.05.2015 følgjande vedtak;

«*Teknisk sjef fattar i medhald av forureiningslova § 7 fjerde ledd og § 73 følgjande vedtak:*

- Ei løpende tvangsmulkt på 500 kr per dag blir utløyst frå 04.06.2015 og til oppryddinga er sluttført. Herunder skal følgjande verta gjort og dokumentert:

- Farleg avfall i dei blå shippingcontainerane skal leverast til godkjent mottak*
- Container med maling og epoxy skal leverast til godkjent mottak*
- Sand frå sandblåsing skal leverast til godkjent mottak*
- Trailerhengar med malingsspann skal leverast til godkjent mottak*

Dersom dette ikkje er gjort innan 22.06.2015 vil kommunen sørge for opprydding av dette avfallet for di rekning i medhald av forureiningslova § 74. Det vil ikkje kome nytt varsel om dette.»

Leigetakar har ikkje svara på nokon av breva kommunen har sendt, og ein har vore nøydt for å bruke politi til forkynnelse av vedtak, då rekommenderte brev ikkje blei henta.

Då det er store mengder farleg avfall er dette ein vesentleg kostnad å få fjerna, og på bakgrunn av historikken det viste seg at kommunen hadde med leigetakar og hans økonomiske situasjon er ein kome fram til at det er svært lite sannsynleg at ein vil kunne inndra desse utgiftene i ettertid. Selskapet hans er avvikla.

I dialog med Fylkesmannen blei det så anbefalt at kommunen kunne søke om midlar til opprydding hjå Miljødirektoratet for å finne ei løysning på saka. Dei har ei støtteordning for opprydding i forureina grunn som tiltaket kunne falle inn under. Kommunen søkte om

200 000 kr, som var estimert kostnad for at heile arbeidet med opprydding blei satt ut til eksterne. Kommunen fekk avslag på søknaden april 2018. Miljødirektoratet meinte at søknaden ikkje kom inn under denne støtteordninga. Dei anbefalte kommunen å bruke lovverket for å få til ei opprydding.

Kaggerud har heile vegen vore «på» for at avfallet skal ryddast, og det har vore mykje dialog mellom kommunen og han. Han har via advokat bedt kommunen følgje opp vedtaket om opprydding, og har meldt at han vil ha erstatning for tapte inntekter då området ikkje kan leigast ut med avfallet ståande, og han har venta på at kommunen skal rydde. Ein trailerhengar som står i område, står på eigedommen til ein annan grunneigar. Tre containerar er plassert på kommunen sin eigedom utanfor området som er regulert til industri.

Kommunen har avvist erstatningskrav. Grunneigar har hatt råderett over avfallet, og har ein privatrettsleg dom på at avfallet kan fjernast på tidlegare leidgetakars rekning. Lovverket opnar også for at kommunen kan påleggje den ansvarlege å dekke utgifter andre har hatt til opprydding, jf. forureiningslova § 37 og 76.

Forureiningslova § 37;

«Kommunen kan gi pålegg om at den som har etterlatt, tømt eller oppbevart avfall i strid med § 28, skal fjerne det, rydde opp innen en viss frist, eller at han skal dekke rimelige utgifter som noen har hatt til fjerning eller opprydding»

Forureningslova § 76 andre ledd;

«Har den ansvarlige ikke innen rimelig tid truffet tiltak som han er pliktig til, eller hvis det haster med å treffe tiltakene, kan den som har iverksatt tiltak for å verne sin eiendom eller avbøte skader på denne, kreve utgiftene dekket av den ansvarlige for så vidt som de er gjennomført med rimelig aktsomhet».

Dette er grunneigar opplyst om i brev av 20.09.2016 kor det også blei opplyst om at det var vanskeleg for kommunen å kunne forskottere arbeidet på grunn av manglende kommunale midlar.

Dersom kommunen skulle stå for opprydding opnar også forureiningslova for at ein kan rette eit refusjonskrav mot grunneigar, då han vil nyte godt av/tene på ei opprydding, jf. § 76 første ledd i forureiningslova. Som grunneigar og uteigar som «har» noko som medfører fare for forureining, jf. § 7 i forureiningslova, kan ein også rette eit pålegg om opprydding til grunneigar. Det har i tillegg, i dette tilfellet vore eit leigeforhold mellom grunneigar og ~~leidgetakar~~, og grunneigar har dermed stilt eigedommen sin til disposisjon og det kan seiast at han dermed må bere risikoen ved at området ikkje er blitt brukt som tiltenkt.

Det er no sendt ut varsel til grunneigar, Kaggerud og tidligare leidgetakar om at kommunen vurderer å endre vedtaket av 18.05.2015, og rette påleggget om opprydding mot grunneigar på bakgrunn av ovannemnde. Saka er ikkje behandla enda.

Denne saka blei unntatt offentlighet på grunn av informasjon om personlige forhold hos tidligare leidgetakar jf. forvaltningslova § 13 første ledd.

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	19.02.19	3/19
Kommunestyret	09.04.19	
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø		033

ÅRSMELDING FOR 2018 FRÅ KONTROLLUTVALET

Vedlegg: Utkast til årsmelding 2018 – Tysvær kontrollutval

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 2018 følgjer vedlagt. Den er sett opp etter omtrent same mal som tidligare årsmeldingar.

Årsmeldinga summerer opp utvalet sin aktivitet i 2018 og gir eit samandrag av dei hovedsaker som utvalet har hatt til handsaming gjennom året. Årsmelding gjer dessutan ei total oversikt over alle saker som har vore handsama og saker til orientering.

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

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Tysvær kontrollutval godkjenner årsmelding for 2018, evt med følgende tillegg/ endringar:

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL INNSTILLING

Tysvær kommunestyre tar årsmeldinga for 2018 frå kontrollutvalet til orientering.

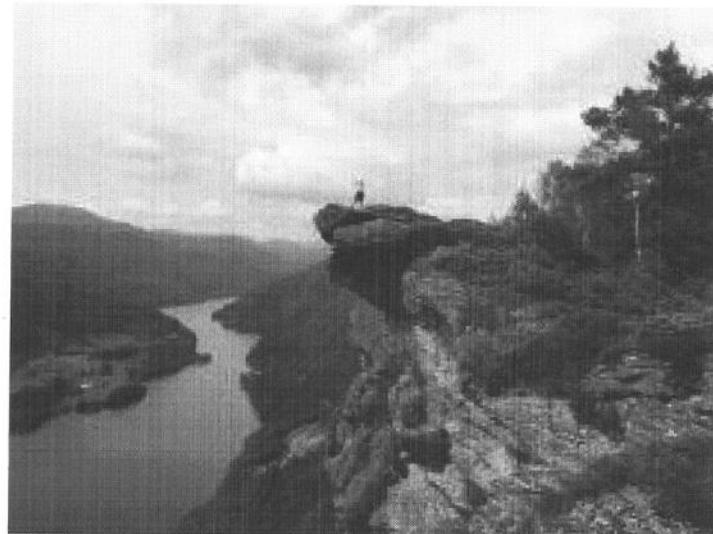
Aksdal, 12.02.19

Toril Hallsjø (sign.)

Dagleg leiar/utvalssekretær

KONTROLLUTVALET ÅRSMELDING

2018



Himakåna

KONTROLLUTVALET
TYSVÆR KOMMUNE

INNLEIING

Kontrollutvalet si årsmelding er ei tilbakemelding til kommunestyret om utvalet si verksemd og kva saker og oppgåver som er tatt opp drøfta og handsama i 2018.

I følgje kommunelova § 77 pkt. 6 skal "**kontrollutvalet rapportere resultata av sitt arbeid til kommunestyret**".

1. OM KONTROLLUTVALET

Kontrollutvalet er eit lovpålagt organ som skal på vegne av kommunestyret syte for tilsynet med forvaltninga av kommunen (reknesaksrevisjon 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.

Kontrollutvalet har eige reglement, vedtatt av kommunestyret i 2012 og revidert i 2014.

2. MEDLEMMENE I UTVALET

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

Utvalet har etter siste val i 2016 og nyval i 2018 følgjande medlemmer:

Faste medlemmer

Leiar Arne Gjerde (H)
Nestleiar Øyvind Hellerslien (Frp) (ny)
Medlem Wenche Hellesund (V)*
Medlem Åse Paulsen (Ap)
Medlem Karsten A. Larsen (Frp)

Varamedlemmer:

1. Marit Hølland Gjedrem (Sp)
2. Sigrid Skeiseid (Frp)
3. Katrine Bakkevig (H)
4. Harry Vessel Eike (A)
5. Asbjørn Espeset (KrF)

*frå 2019. Linda Ånderå Bokn (V) har møtt i 2018 og blei innvilga fritak frå 01.12.18

Ø. Hellerslien er utvalet sin kommunestyrerrepresentant. Leiar og nestleiar i kontrollutvalet har møterett i kommunestyret og talerett når utvalet sine saker blir handsama.

Ordføraren har møte- og talerett i utvalet. Han har i 2018 møtt ein gong. Rådmannen har ikkje møterett, men kan bli invitert/kalla inn. Han har i fjar møtt tre gonger, med Vallestad på fyrste møte og Eikje på dei to siste møta. I tillegg har økonomisjef, teknisk sjef, skulesjef, plansjef, personalsjef og innkjøpsleiar orientert i saker for utvalet.

Møta vert gjort kjent på kommunen sine nettsider og sekretariatet sine heimesider. På desse stadene vert også sakspapira og protokollar lagt ut.

3. AKTIVITETEN I KONTROLLUTVALET I 2018

Kontrollutvalet har i 2018 hatt **4** (4) møte fordelt på to om våren og to på hausten. Utvalet held møta i rådhuset. Kontrollutvalet skal ha opne møte, men dei kan lukke når det er heimla i lov.

Utvalet har i 2018 hatt **28** (29) saker til handsaming der 5 (5) av sakene er vidaresendt til handsaming i kommunestyret. **43** (45) saker er blitt lagd fram til orientering. Samla oversyn over saker og orienteringssaker følgjer som vedlegg til årsmeldinga.

På kontrollutvalskonferansen i regi av Norges Kommunerevisorforbund i februar deltok Åse Paulsen. På konferansen til Forum for kontroll og tilsyn i juni deltok ingen fra Tysvær. På dagskonferansen for kontrollutval i Rogaland i Sandnes i november deltok utvalsleiar Arne Gjerde.

4. KONTROLLUTVALET SINE HOVUDOPPGÅVER

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

4.1 REKNEKAPSREVISJON

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 føresegner, god kommunal revisjonsskikk og kontrollutvalet sine instruksar.

Kontrollutvalet hadde i møtet 28.05.18 kommunen sin årsrekneskap for 2017 til handsaming. Totalt sett blei rekneskapen gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskot på kr 34,8 mill.kr (etter avsetjing til driftsmidlar til investeringar og fond i samsvar med budsjett). Årsrekneskapen viste eit positivt netto driftsresultat med 88,7 mill. kr, som utgjer 8,5 % av driftsinntektene. I eit korrigert netto driftsresultat utgjer det 9 % av driftsinntektene inklusive renter og fråtrekk frå avtalt eigedomsskatt til Bokn kommune. Resultatet var heilt i toppsjiktet blant norske kommunar.

Kontrollutvalet hadde inga merknader til sjølve rekneskapet. Revisor hadde levert rein revisjonsmelding og hadde ikkje funne grunn for å komme med nokon revisjonsrapport.

4.2 FORVALTNINGSREVISJON

I følgje 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. Tysvær kommune sin plan for 2016-2020 blei vedteken av kommunestyret i møte 21.06.16, sak 40/16.

Rapport om «Økonomistyring» ble lagt fram for kommunestyremøtet 06.02.18, sak 16/18. Det blei sett ein frist for tilbakemelding innan 12 månader. Tilbakemelding er venta til maimøtet i 2019.

Forvaltningsrevisjonsprosjekt om «*Investeringar - avgjerdsgrunnlag og styring* » blei lagt fram for kontrollutvalet og kommunestyret i september (25.09.18, sak 54/18). Det blei sett ein frist for tilbakemelding innan 6 månader. Tilbakemelding er venta til maimøtet i 2019.

Kommunestyret ønskte ny tilbakemelding om etterfølgjande arbeid etter rapport om «*Internkontroll*» i 2017. Denne ble lagt fram utvalet i mars 2018 og kommunestyret til møtet 20.03.18, sak 27/18. I same møtet ble også oppfølging av rapporten «*Kvalitet på opplæringa i skulane*» handsama (sak 28/18).

Kontrollutvalet valte nytt prosjekt for 2019 i september. Dei valte eit tema innan pleie – og omsorg og namnet på prosjektet er »*Kvalitet og ressурсeffektivitet innanfor pleie – og omsorgstenestene*». Forvaltningsrevisorane kom med framlegg til prosjektmøtet i november. Denne rapporten vil vere klar i til møtet i mai.

4.3 SELSKAPSKONTROLL

I følgje 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 2016-2020 og retningslinjene for slik kontroll blei vedtatt av kommunestyret i møte 21.06.16, sak 39/16 på bakgrunn av ei overordna analyse.

Samordna selskapskontroll av Karmsund Havn IKS blei vedteken og gjennomført i 2018. Rapport ble lagt fram for kommunestyret i juni (sak 36/18). Det blei sett 12 månader for frist for tilbakemelding.

4.4 TILSYN MED REVISOR

Tilsyn med revisjonen blir gjennomført ved gjennomgang av revisjonens planer og rapporter. Utvalet innhentar kvart år uavhengighetserklæring fra ansvarleg revisor. Revisor har møte- og talerett i utvalet sine møte.

KPMG AS har sidan 01.07.12 vore kommunen sitt revisjonsselskap. Noverande avtale gjeld fra 01.07.16 til 31.06.20 med opsjon til å forlengje avtalen med to år. Oppdragsansvarleg rekneskapsrevisor er Roald Stakland. Han har møtt i alle fire møta. Forvaltningsrevisorane har kontor i Bergen og dei har møtt i tre av møta i 2018.

Revisor har møte- og talerett i utvalet sine møte. Det er presentert revisjonsplan og lagt fram mandat og rapport frå forvaltningsrevisjonsarbeidet.

KPMG AS har lagt fram uavhengighetserklæring, presentert plan for revisjonsarbeidet, orientert om interimrevisjonsarbeidet og lagt fram prosjektplaen for kommande rapport og utarbeida forvaltningsrevisjonsrapport.

4.5 TILSYN MED FORVALTNINGA

Tilsyn med forvaltninga er gjennomført ved at utvalet har fått orientering frå rådmannen om spørsmål og saker utvalet har spurt om.

I 2018 ble det gjeve tilbakemelding om kommunen sitt arbeide med personvernlova og ny GDPR-forordning.

Vidare har økonomisjef og plansjef blitt invitert til å orientere om sine ansvarsområde. Utvalet har også fått orientering om kommunen sine innkjøpsrutinar og praktiseringa av at tilsette ikkje kan bruke kommunalt utstyr og maskinar på fritida.

Det har elles i 2018 ikkje vore nokon innbyggjarar som har tatt kontakt med utvalslieiar eller andre i utvalet med ønskje om dei sett fokus på eit emne eller konkret sak. Utvalet er ikkje klageorgan for enkeltvedtak og skal heller ikkje overprøve politiske vedtak.

5 BUDSJETT/REKNESKAP FOR TILSYN OG KONTROLL

ANSVARSMRÅDE 10010 REVISJON OG KONTROLLUTVAL	REGNSKAP 2017	BUDSJETT 2018	REGNSKAP 2018
Godtgjersle, kurs, m.m	133.809	84 000	22.922?
Revisjonstenester (avt m/priv.)	382.188	510 000	394.743
Sekretariatstenester ((IKS))	186 000	192 000	192 000
Sum utgifter	701.997	786 000	609.665

Kontrollutvalet handsama hausten 2018 framlegg til budsjett for internt tilsyn og kontroll for 2019. Framlegg til budsjett var på kr 802.000 eks mva. Framlegget er lagt inn av administrasjonen i rådmannens budsjettframlegg.

6. SEKRETARIATET FOR KONTROLLUTVALET

Kommunane er pålagt å ha eit kontrollutvalssekretariat som er uavhengig, dvs. ikkje knytte opp mot rådmann eller revisjon. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS blei etablert frå 2005 og vore i drift i 14 år.

Selskapet er eid av 10 kommunar og oppgåvene blir ivaretatt av to tilsette. Sekretariatet har, i tillegg til kontakt og samarbeid med utvala, administrasjon og politisk leiing, samarbeid med tre revisjonsselskap, andre interkommunale selskap i regionen og sekretariata i Rogaland, Agder og Hordaland.

Fast utvalssekreter har vore dagleg leiar Toril Hallsjø. Sekretariatet har eigne heimesider, www.kontrollutvalgene.no, kor mellom anna alle sakskart, protokollar og rapportar blir lagd ut fortløpande.

Frå Tysvær kommune er Gunn Marit Lygre valt som kommunen sin representant til representantskapet i IKSet med Anders H. Nordgård som vara. Representantskapsmøtet blei halden 23.04.18. Lygre og Nordgård måtte begge melde forfall.

7. OPPSUMMERING

Aktiviteten i 2018 har vore som planlagt. Det har vore utarbeidd og lagt fram ein forvaltningsrevisjonsrapport på hausten. Det har vore to oppfølgingssaker om tidlegare rapporta og ein rapport om selskapskontroll. Eit nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt er valt ut for 2019. Administrasjonen har gjort greie for saker som utvalet har bede om undervegs gjennom året.

Aksdal, den 19.02.19

Kontrollutvalet i Tysvær

Arne Gjerde
leiar (sign.)

Øyvind Hellerslien
(sign.)

Åse Paulsen
(sign.)

Linda Å. Bokn / Wenche Hellesund
(sign.)

Karsten A. Larsen
(sign.)

OVERSYN OVER SAKER 2018 – TYSVÆR KONTROLLUTVAL

Saker til handsaming:

- 1/18 Godkjenning av protokoll frå møtet 14.11.17
- 2/18 Orientering frå administrasjonen - plansjefen
- 3/18 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om «Internkontroll» - 2. gang – ny statusrapport
- 4/18 Oppfølging av forvaltningsrapport om «Kvalitet på opplæringa i skulane»
- 5/18 Prosjektmandat – «Investeringar – avgjersgrunnlag og styring»
- 6/18 Deltaking i selskapskontroll – Karmsund Havn IKS
- 7/18 Årsmelding for 2017 frå kontrollutvalet
- 8/18 Referat- og orienteringssaker 27.02.18

- 9/18 Godkjenning av protokoll frå møtet 27.02.18
- 10/18 Orientering frå administrasjonen – økonomisjefen
- 11/18 Orientering om kommunen sine innkjøpsrutinar
- 12/18 Uttale om Tysvær kommune sin årsrekneskap 2017
- 13/18 Selskapskontroll – rapport - Karmsund Havn IKS
- 14/18 Personvernlova- konsekvensar for kommunen
- 15/18 Referat- og orienteringssaker 28.05.18

- 16/18 Godkjenning av protokoll frå møtet 28.05.18
- 17/18 Ny personvernlov – status for arbeidet
- 18/18 Orientering frå administrasjonen – bruk av kommunalt utstyr og maskinar
- 19/18 Forvaltningsrev.rapporten «Investeringar – avgjerdsgrunnlag og styring»
- 20/18 Val av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt for 2019
- 21/18 Budsjett 2019 - kontroll og tilsyn – utvalet sitt framlegg
- 22/18 Revisor si eigenerklæring for 2018
- 23/18 Referat- og orienteringssaker 04.09.18

- 24/18 Godkjenning av protokoll frå møtet 04.09.18
- 25/18 Prosjektplan – «Kvalitet og ressurseffektivitet innanfor pleie- og omsorgstenestene»
- 26/18 Orientering frå revisor om revisjon av rekneskapen 2018 – revisjonsplan
- 27/18 Møteplan for 2019
- 28/18 Referat- og orienteringssaker 06.11.18

Referat- og orienteringssaker 2018 - Tysvær kontrollutval

1. Orientering v/ordførar om formannskapssak 14/18 – «Internkontroll av barnevernet»
2. Kommunestyrevedtak 06.02.18, sak 16/18 – Forvaltningsrevisjon – «økonomistyring»
3. Statusrapport pr. februar 2018
4. Teneste 1100 Kontroll og revisjon – rekneskap 2017
5. Årsrapport og skatterekneskap 2017 - skatteoppkrevjaren i Tysvær kommune
6. Kontrollrapport 2017 vedk. skatteoppkrevjaren for Tysvær kommune
7. Fylkesmannen i Rogaland – Informasjon om statleg tilsyn med kommunane i 2018
8. Rapport frå Haustkonferansen i Sandnes 30.11.17 v/Gjerde og Paulsen
9. Rapport frå Kontrollutvalskonferansen 7.- 8.02.18 på Gardermoen v/Paulsen
10. HIM IKS – protokoll frå representantskapsmøte 29.11.17
11. Haugaland Vekst IKS – protokoll frå representantskapsmøte 15.12.17
12. Invitasjon frå Forum for kontroll og tilsyn - FKT- konferanse 29.-30.05.18

13. Kommunestyrevedtak 20.03.18, sak 27/18 – Oppfølging av rapport – «Internkontroll»
14. KSTvedtak 20.03.18, 28/18 – Oppfølg. av rapp. – «Kvalitet på opplæring i skulen»
15. Kommunestyrevedtak 20.03.18, sak 29/18 – Årsmelding2017 - kontrollutvalet
16. Statusrapport pr. mai 2018
17. Status frå KPMG om igangsatt forvaltningsrevisjon «Investeringsprosjekt»
18. Representantskapsmøtet 18.04.18 - Interkommunalt Arkiv Rogaland IKS
19. Representantskapsmøtet 20.04.18 - Haugaland Vekst IKS
20. Representantskapsmøtet 23.04.18 - Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
21. Innkalling til havnerådsmøte 26.04.18 – Karmsund Havn IKS
22. Innkalling til repr.skapsmøte 23.05.18 – Haugaland Interkommunale Miljøverk IKS
23. Innkalling til generalforsamling 11.06.18 – Haugaland Kraft AS
24. Kommunal Rapport 05.02.18 – Bernt svarer: Tausheitsplikt og lukket møte
25. Kommunal Rapport 07.05.18 – Bernt svarer: Komitémøte kan være fjernmøte
26. NKRF- veileder «God skikk og praksis for kontrollutvalgssekretariatene»
27. FKT - veileder «Hva kan kontrollutvalgene forvente av oppgaveutførelse og kompetanse fra sekretariatene»
28. NKRF – framlegg til ny kommunelov bidrar til styrka eigenkontroll

29. Statusrapport pr. august 2018
30. Generalforsamlingsprotokoll 11.06.18 – Haugaland Kraft AS
31. Kommunestyrevedtak 12.06.18, sak 36/18 – Karmsund Havn IKS – selskapskontroll
32. Orienteringssak til FSK 21.08.18 – Månadsrapport pr. juli/august 2018
33. Kommunal Rapport 12.08.18 – Debattinnlegg av NKRF- leder – «Tillit og kontroll»

34. Statusrapport pr. oktober 2018
35. Kommunestyrevedtak 25.09.18, sak 54/18 – Forvaltn.rev.rapport «Investeringar»
36. Komm.styrevevdak 25.09.18, sak 56/18 – Fritak frå verv og nyval til kontrollutvalet
37. Hgsds Avis sin leder 05.09.18 om selskapskontroll av Karmsund Havn IKS
38. Kommunaldepartementet 26.06.18 – svar på henvending om møteoffentlighet
39. Kommunal rapport – professor Bernt svarar – retten til å stille spørsmål til ordførar
40. Kommunaldepartementet 15.10.18 – avlysning av møter i folkevalgte organ
41. Haugaland Kraft AS – innkalling til ekstraordinær generalforsamling 26.11.18
42. Varsel om tilsyn - samfunnstryggleik og beredskap i Tysvær kommune 4.12.18
43. Høstkonferansen 2018 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland – 22.11.18 – påmelding
44. HIM IKS – innkalling til representantskapsmøte 28.11.18

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	19.02.19	4/19

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 19.02.19

Vedlegg:

1. Statusrapport pr. februar 2019
2. **Orientering v/rådmann** om Tiltaksplan etter rapport – «Internkontroll av barneverntjenesten og samarbeidende tjenester i TK» - sak til KST 12.02.19, sak 5/19
3. **Orientering v/revisor** – status for forvaltningrevisjonsprosjektet innan pleie og omsorg
4. Teneste 1100 Kontroll og revisjon – rekneskap 2018
5. Årsrapport og skatterekneskap 2018 - skatteoppkrevjaren i Tysvær kommune
6. Fylkesmannen i Rogaland – Informasjon om statleg tilsyn med kommunane i 2019
7. HIM IKS – protokoll fra representantskapsmøtet 28.11.18
8. Haugaland Brann og redning IKS – protokoll fra representantskapsmøtet 28.11.18
9. Karmsund Havn IKS – protokoll fra eigarmøtet 28.11.18
10. Haugaland Vekst IKS – protokoll fra representantskapsmøtet 21.12.18
11. Haugaland Kraft AS– protokoll fra representantskapsmøtet 21.01.19
12. Sivilombudsmannen om lukking av møter i kontrollutval
13. Tilbakemelding fra Haustkonferansen i Sandnes 22.11.18 v/Gjerde
14. Tilbakemelding fra Kontrollutvalskonferansen 30.-31.01.19 på Gardermoen v/Paulsen
15. Revisjonsavtalen – bruk av opsjon eller ny anbudsrunde – til uttale – frist 01.04.19
16. Kommunal rapport -31.01.19 – «Forvaltningsrevisjon utvikler lokaldemokrati»
17. Rapport fra FM tilsyn- samfunnstryggleik og beredskap i Tysvær kommune des.2018

Saksorientering:

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

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsakene nr 1 – 17 blir tatt til orientering.

Aksdal, 12.02.19


 Toril Hallsjø
 Dagleg leiar/utvalssekretær



1

Kontrollutvalet i Tysvær -Statusoversikt febr. 2019

Rapportar frå bestilling til behandling i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjon	Bestilling	Tidsbruk	Status	Ferdig	Merknader
«Kvalitet og ressurseffektivitet innanfor pleie- og omsorgstenestene»	06.11.18, sak 25/18	250 timer	Under arbeid	Våren 2019	
Selskapskontroll					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Kontroll-utval	Behandl-ing i KST	Planlagt oppfølging	Merknader
«Investeringar-avgjerdsgrunnlag og styring»	27.02.18, sak 5/18	04.09.18, sak 19/18	25.09.18, sak 54/18	Mai 2019	
«Økonomistyring»	30.05.17, sak 13/17	14.11.17, sak 25/17	06.02.18, sak 16/18	Mai 2019	
Selskapskontroll					
<i>Karmsund Havn IKS</i>	27.02.18, sak 6/18	28.05.18, sak 13/18	12.06.18, sak 36/18	Haust 2019	14 t. (7,6 %) av 180 t.
Andre saker					
Orientering plansjef	09.02.16	27.02.18			Plansjef
Orientering økon. sjef	09.02.16	28.05.18			Økonomisjef
Kommunens innkjøp	14.11.17	28.05.18			Økon./innkjøp
Personvernlova	28.05.18	04.09.18			Personalsjef
Bruk av komm. utstyr	28.05.18	04.09.18			Personalsjef
Handtering av avfallsaker	06.11.18	19.02.19			Teknisk sjef

Avslutta prosjekt pr. februar

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandla i KU	Behandla i KST	Fylgt opp	Merknader
«Kvalitet på opplæringa i skulane»	08.09.16, sak 17/16	07.02.17, sak 6/17	07.03.17, 13/17	20.03.18, sak 28/18	
«Internkontroll»	03.02.15, sak 3/15	01.09.15, sak 15/15	12.04.16, sak 14/16	07.03.17, sak 12/17	2. gang 20.03.18, 27/18
Selskapskontroll					
Andre saker					
Plan for forvaltnings-revisjon 2016-2020	01.12.15, sak 24/15	23.05.16, sak 8/16	21.06.16, sak 40/16	Neste 4 år	KPMG AS
Plan for selskaps-kontroll 2016-2020	01.12.15, sak 24/15	23.05.16, sak 9/16	21.06.16, sak 39/16	Neste 4 år	KPMG AS

PS 7/19 TILTAKSPLAN ETTER RAPPORT - INTERNKONTROLL AV BARNEVERNTJENESTEN OG SAMARBEIDENDE TJENESTER I TYSVÆR KOMMUNE

2

RÅDMANNEN SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Kommunestyret tar tiltaksplan etter rapport «Internkontroll av barneverntjenesten og samarbeidende tjenester» til orientering.

Sigurd Eikje
rådmann

Jorid Vea Isdahl
Helse- og førebyggingsjef

BEHANDLING I LEVEKÅRSUTVALET - 30.01.2019

Jan Atle Kalkvik (FrP) la frem følgende forslag:

Kommunestyret tar tiltaksplanen etter rapport "Internkontroll av barnevernstjenesten og samarbeidende tjenester" til etterretning, med følgende kommentarer til tiltaksplan

1. S.30 i Barnevernsrapporten sier noe om endring av organiseringen av barnevernstjenesten. Det anbefales bl.a. at barnevernet bør ha egen leder som har et overordnet ansvar og som er fristilt fra saksbehandling. Dette må inn i tiltaksplanen. Dette må gjøres i forbindelse med kommunens omorganisering.
2. Tiltaksplanen sier noe om private parters opplevelse av å bli møtt og hørt/misnøye med arbeidsmetodikk. En ønsker bruk av brukerundersøkelse overfor familier som har hatt akuttplassering eller gjennomført undersøkelse.

Misnøye med arbeidsmetodikk kan ikke baseres på svar i brukerundersøkelser. Familiene her er under press og en vil på langt nær oppnå den svarprosent som er nødvendig. Høyaktuelt tiltak er opplæring i faglig/juridisk/pedagogisk kommunikasjon. Dersom brukerundersøkelser skal brukes som arbeidsmetodikk må det engasjeres eksterne til å behandle svarene.

3. Saken heter "internkontroll av barnevernstjenesten og samarbeidende tjenester i Tysvær kommune"

Tiltaksplanen må inneholde momenter om hvordan barnevernstjenesten vil samarbeide med andre fagmiljøer i kommunen. Det var en del av den politiske bestillingen som barnevernsrapporten ikke har gått inn på, men som må være med i tiltaksplanen.

4. Forebygging.

Under pkt. 3 - samarbeidende tjenester - bør det også reflekteres over fra barnevernets ståsted hvilke tanker en gjør seg i forhold til eventuelle forebyggende tiltak i samarbeid med andre kommunale tjenester.

5. Ny tiltaksplan legges fram for politisk behandling våren 2019.

Sissel Hansen Tysse (H) la frem følgende forslag til merknad:

Levekårsutvalget ber om at tiltaksplan i større grad setter fokus på å imøtekomm veiledningsbehov, og et større forebyggingsperspektiv til barn og familiens beste.

Avstemming:

FrP sitt forslag fikk 1 stemme:
Kalkvik (FrP)

Rådmannen sitt forslag til vedtak, med Tysse sitt forslag til merknad fikk 3 stemmer:
Tysse, Johnsen (H) og Toskedal (KrF)

Rådmannen sitt forslag til vedtak fikk 5 stemmer:
Økland, Buvik og Stråtveit (AP), Dale og Håland (SP)

Levekårsutvalget slutter seg til rådmannen sitt forslag til vedtak.

BEHANDLING I FORMANNSKAPET - 05.02.2019

Ordfører Sigmund Lier (AP) la fram følgende fellesforslag om nytt pkt. 2 og 3, og oversendingsforslag:

Nytt pkt. 2

For å styrke samhandling mellom politisk og faglig nivå ber formannskapet rådmannen vurdere en årlig melding som legges frem til politisk behandling i kommunestyret som en del av «Fokusukten - seksuelle overgrep og vold».

Nytt pkt. 3

Delegasjonsreglementet med hensyn til anke vurderes endret i tråd med saksframleggelsen, slik at ansvar og myndighet delegeres til rådmannen.

Oversendelsesforslag:

Formannskapet ber rådmannen i det videre arbeidet ta spesielt hensyn til prinsippet om **spørrende – støttende og løftende** med følgende presiseringer:

- Sikre faglig samarbeid, gjerne interkommunalt
- Vektlegge tiltaksplan samarbeidende tjenester
- Til enhver tid vurdere akuttvedtak opp mot minste inngrepsprinsipp
- Et sterkt forebyggingsapparat
- Styrke samhandlingen fag – administrasjon og politikk
- Vurdere årlig erfaringskonferanse

Rådmannen sitt forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt, og blir pkt.1.
Fellesforslaget om nytt pkt. 2 og 3, samt oversendelsesforslaget, ble enstemmig vedtatt.



Dato: 21.01.2019

Saksnr.: 2018/374

Løpenr.: 1992/2019

Arkiv: F47

Saksbehandler: Jorid Vea Isdahl

**TILTAKSPLAN ETTER RAPPORT - INTERNKONTROLL AV
BARNEVERNTJENESTEN OG SAMARBEIDENDE TJENESTER I TYSVÆR
KOMMUNE**

Saksnr	Utvalg	Møtedato
7/19	Levekårsutvalet	30.01.2019
7/19	Formannskapet	05.02.2019
5/19	Kommunestyret	12.02.2019

RÅDMANNEN SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Kommunestyret tar tiltaksplan etter rapport «Internkontroll av barneverntjenesten og samarbeidende tjenester» til orientering.

Sigurd Eikje
rådmann

Jorid Vea Isdahl
Helse- og førebyggingsjef

SAKSUTREDNING:

Bakgrunn

Kommunestyret behandlet sak «Sikring av barnets rett til omsorg og beskyttelse – internkontroll av barnevernet og samarbeidende tjenester i Tysvær kommune» (PS 26/18) i mars 2018 og vedtok å ta rådmannens framlegg for internkontroll av barnevernet og samarbeidende tjenester i Tysvær kommune til orientering. Bakgrunn for saken var at tverrfaglig samarbeid for å sikre barn og unge i Tysvær rett til omsorg og beskyttelse og gode oppvekstforhold har gjennom mange år vært et viktig satsingsområde for Tysvær kommune. Vi bor i et land som har inkorporert både Den europeiske menneskerettskonvensjonen og FNs barnekonvensjon i norsk lov og vi har et barnevern som tar barn og unges rettigheter på alvor. Som nasjon skal vi være stolte av det.

Samtidig har vi en offentlig debatt der barneverntjenesten både av foreldre og engasjerte fagfolk kritiseres for å gripe inn og overta omsorgen for barn for tidlig. Andre peker på saker der barneverntjenesten ikke gjorde nok og kom inn altfor sent.

Det er forståelig at denne typen debatt og erfaringer skaper uro blant folk, og at slik uro også kan skape usikkerhet blant folkevalgte. Slik uro og usikkerhet har vi også hatt i Tysvær, bl.a. om saker som meldes barneverntjenesten med bekymring for om barna er utsatt for vold og seksuelle overgrep.

For å møte usikkerhet er det viktig å hente inn fakta om hvordan kommunens tjenester løser sine arbeidsoppgaver og hvordan lovkrav sikres. Med dette som utgangspunkt tok rådmannen initiativ å gjennomføre en internkontroll av barnevernet og samarbeidende tjenester. Avklaring av hvordan barnevernet og samarbeidende kommunale tjenester vurderer en aktuell bekymring for et barn, barneverntjenestens håndtering av meldinger og undersøkelse, samt ivaretakelse av barn og foreldre underveis og ved avslutning av en undersøkelse, m.v. skulle være viktige fokusområder.

I PS 26/18 ble det vist til Fylkesmennenes rolle i tilsyn med barneverntjenestenes ansvarsområder, herunder tjenestenes internkontroll. Tilsynsobjekt blir valgt med bakgrunn i informasjon Fylkesmannen har om tjenestene. Fylkesmannen behandler også klager på barneverntjenestene i fylket, men overprøver ikke avgjørelser tatt i politiet, fylkesnemnds- eller domstolsapparatet.

Rådmannen så det som hensiktsmessig å gjennomføre en internkontroll der kommunens systemer og rutiner innen og i tilknytning til barnevernet og noen avsluttede barnevernssaker ble gjennomgått, mht. hvordan kommunens tjenester løser sine arbeidsoppgaver og hvordan lovkrav sikres. Målet med internkontrollen var å sikre barns rett til omsorg og beskyttelse i Tysvær kommune framover, ved å hente inn kunnskap for å avklare usikkerhet og peke på mulige forbedringsområder.

Oppgaver for internkontrollen ble pekt på å være «en overordnet gjennomgang av kommunens systemer og rutiner innen og i tilknytning til barnevernet, med særlig vekt på (1) å sikre det som skjer i fasen fra det oppstår bekymring hos en av kommunens tjenester, både med tanke på å oppdage og vurdere, fram til melding til barneverntjenesten, og (2) å sikre at barns og foreldres rettssikkerhet og egenverd blir ivaretatt underveis i saksarbeidet og ved avslutning av sak. I gjennomgangen skulle særlig kommunens system for internkontroll vektlegges.

Med bakgrunn i dette ble en uavhengig «ekspertgruppe» invitert til å gjennomføre internkontroll på vegne av rådmannen.

Ekspertgruppen ble kontaktet på bakgrunn av sin solide erfaring med ledelse av Fylkesnemnd for barnevern og sosiale saker, domstol og med internkontroll av barnevernssaker.
Ekspertgruppen har bestått av Alexander Schønemann, sorenskriver i Dalane og Ragnhild Hobberstad, barneverntjenesten i Sandnes.

Ekspertgruppen fikk høy grad av frihet til å legge opp arbeidet med internkontroll. De har også hatt påvirkning på hvordan mandatet ble utformet. Arbeidet har hatt følgende mandat:

Utgangspunktet for internkontroll er kommunestyrets vedtak i kommunestyret 20.03.2018. I vedtakets punkt 4 presiseres det at funn og vurderinger i internkontrollen blir forutsatt tatt inn i kommunens videre arbeid med utvikling og forbedring av systemer og rutiner som skal sikre at barnets rett til omsorg og beskyttelse og gode oppvekstforhold for barn og unge i Tysvær. Dette innebærer at ekspertgruppen må ha fokus på sentrale deler av arbeidsprosessene knyttet til barneverntjenestens ansvarsområder.

Det er særlig tre fokusområder som fremstår som sentrale i gjennomgangen av tjenesten:

1. *Det har vært stilt spørsmål om hvordan terskelen for å melde bekymring til barneverntjenesten er, i samarbeidende tjenester skole og barnehage. Har kommunen med sitt arbeid for å sikre gode rutiner for melding av bekymring knyttet til seksuelle overgrep og annen form for vold mot barn ført til at kommunale tjenester har for lav terskel for å melde sin bekymring til barneverntjenesten? Kommunens arbeid fra bekymring oppstår til barneverntjenesten får en konkret melding.*
2. *I situasjonen forut for rådmannens internkontroll har det vært fokus på hvordan barneverntjenesten håndterer undersøkelsesfasen etter at melding er mottatt. Hvilke metoder blir brukt? Hvordan blir barn og foreldre ivaretatt gjennom undersøkelsen og ved avslutningen av en undersøkelse?*
3. *Det har vært fokusert på om barneverntjenesten i Tysvær har for lav terskel for å fremme saker for fylkesnemnd. Fremmer barneverntjenesten i Tysvær for mange saker til fylkesnemnd for barnevern og sosiale saker?*

Ekspertutvalget skal gjennomgå kommunens rutiner på disse områdene for å vurdere om disse er gode nok og gi en anbefaling for videre kvalitetsarbeid. Det vil være aktuelt også å ha fokus på hvordan aktuelle rutiner praktiseres. Utvalget kan ta kontakt med barneverntjenesten og samarbeidende tjenester for innhenting av informasjon. De kan også ta kontakt med 3-4 advokater som har representert foreldre i fylkesnemndsaker og saker i tingretten for å innhente opplysninger om aktuelle problemstillinger. Det gis også anledning til å kontakte foreldre som har vært i kontakt med barneverntjenesten for å høre deres erfaringer.

Ekspertutvalget skal i september legge frem for formannskapet en fremdriftsplan med oversikt over hvordan internkontrollen skal gjennomføres.

Ekspertgruppen har gjennomført sitt arbeid i perioden juni til november 2018. Rapportens innhold ble lagt frem i åpent møte den 20 november. Ekspertgruppen har selv vurdert hvordan de skulle gjennomføre arbeidet med internkontrollen for å svare på mandatet. Rapporten gir en fremstilling av hvordan arbeidet er gjennomført og hvilke funn ekspertgruppen har gjort. Videre legger de frem en konklusjon som svarer på problemstillingene som er reist i mandatet, før de beskriver sine anbefalinger og forslag til tiltak.

1. Kommunens tiltaksplan etter internkontroll

Rådmann, helse- og forebyggingssjef og barnevernleder har i samarbeid vurdert aktuelle tiltak etter internkontroll. Tiltakene bygger på funn og anbefalinger fra ekspertgruppen. Tiltaksplanen er skjematiske fremstilt i tabellen og hvert punkt blir i tillegg kommentert i teksten under.

Tabell 1. Tiltaksplan etter internkontroll

Funn/anbefalinger	Tiltak	Frist
Grad av samtykke ved beslutninger/terskel for intervasjon.	Gjennomgå akuttsaker i 2016, 2017 og 2018. I hvilken grad er innsgelser/ønsker fra private dokumentert? I hvilken grad er vurderinger rundt dette dokumentert. Deltakelse på tjenestestøtteprogrammet Deltakelse i læringsnettverk Deltakelse i fylkesmannens barnevernledersamlinger	30 juni 2019 Deltar Deltar Kontinuerlig
Private parters opplevelse av å bli møtt og hørt/misnøye med arbeidsmetodikk	Systematisk bruk av brukerundersøkelse etter gjennomført undersøkelse, med påfølgende analyse. Brukerundersøkelse for familier som har hatt akuttplassering i perioden 2016, 2017 og 2018.	2019
Tillit til barneverntjenesten/åpenhet	Mål i barneverntjenestens utviklingsplan, med konkrete tiltak. Rapportering halvårlig i levekårsutvalget Styrke samarbeid med kommunens tjenester for barn og unge ved jevnlig kontakt og gjennomgang av samarbeidsrutiner/forventningsavklaring	Utviklingsplan ferdigstilles januar 2019, som avslutning på tjenestestøtteprogrammet Vår 2019 Kontinuerlig
Nedgang i meldinger til barneverntjenesten	Fokus på meldingsrutiner og handlingsplan mot vold og seksuelle overgrep	Kontinuerlig og i samsvar med tiltaksplan
Organisering i barneverntjenesten	Gjennomføre ROS analyse for å vurdere aktuelle tiltak/endringer	2019
Ansette kommuneadvokat	Kjøper advokattjenester av Karmøy kommune	Gjennomført
Systematisering av tilbakemeldinger fra Fylkesmannen	Eventuelle lovbrudd/avvik blir håndtert og anbefalinger blir vurdert opp mot gjeldende rutiner. Systematisere og legge frem ved rapportering til levekårsutvalget	Kontinuerlig Vårrapportering 2019

Grad av samtykke ved beslutninger/terskel for intervasjon

Kommunen vil foreta en analyse av alle akuttsaker i 2016, 2017 og 2018 for å kartlegge foreldres innsgelser i akuttsaker og hvordan disse er tatt med i vurderingene som er gjort. Målet er å sikre at tjenesten ivaretar dette i samsvar med lovens intensjon og barneverntjenestens rutiner.

Det har alltid vært vektlagt å høre barnet/ungdommen i akuttsaker, og det er allerede lagt inn endringer i rutinen rundt disse vurderingene som skal sikre barnets medvirkning enda bedre.

Ekspertgruppen uttrykker at de finner tall som tyder på at det kan være hensiktsmessig å i større grad samarbeide med familien og øke fokus på brukermedvirkning enn det som er tilfelle i dag. Foreldrenes innspill er viktige med tanke på minste inngreps prinsipp. Ekspertgruppen har også pekt på at barneverntjenestens rutiner er gode, også på dette området. Det er likevel grunn for å gjennomgå rutinene etter brukerundersøkelsen som planlegges. Det viktigste tiltaket fremover er å styrke internkontrollen av sakene i denne perioden, men også sikre at vurderingene blir godt nok dokumentert.

Når det gjelder terskler for intervasjon peker også ekspertgruppen på at deltakelse i tjenestestøtteprogrammet vil bidra til at landets barneverntjenester får bedre og mer enhetlig kvalitet i tjenestene.

Private parters opplevelse av å bli møtt og hørt/misnøye med arbeidsmetodikk

Barneverntjenesten har kontinuerlig fokus på å møte familier de er i kontakt med på en god måte. Akuttpllassering av barn er stor påkjening for foreldrene. Det er forståelse for at foreldrene er i en svært vanskelig situasjon. Det blir alltid vurdert hvordan en skal gå frem i undersøkelse for å sikre at foreldrene blir ivaretatt så godt som mulig i en vanskelig situasjon. Etter en hendelse blir det alltid vurdert om noe kunne vært gjennomført mer skånsomt, slik at dette blir et kontinuerlig fokus.

Kommunen forbereder arbeidet med å gjennomføre brukerundersøkelse for familier som har opplevd akuttpllassering av barn i perioden 2016, 2017 og 2018. I tillegg vil tjenesten lage et bedre system for brukerundersøkelse, enn slik det fungerer i dag. Det er behov for bedre oversikt over tilbakemeldingene tjenesten får kontinuerlig. Alle familier som har vært gjennom en undersøkelse får et skjema for tilbakemelding, men tjenesten er for dårlig til å følge dette systematisk opp.

Tillit til barneverntjenesten/åpenhet

Barneverntjenesten er en virksomhet som både private og offentlige kan oppleve som lukket for innsyn. I noen grad er dette knyttet til taushetsplikt. Kommunens barneverntjeneste er oppmerksom på problemstillingen og har i samarbeid med andre tjenester fokus på hvordan de etter samtykke kan bli enda mer åpne i samarbeidet til barnets beste og for at familier skal oppleve helhet i kommunens tilbud når de er i kontakt med flere tjenester.

Det blir i forbindelse med tjenestestøtteprogrammet laget en utviklingsplan med konkrete tiltak for å sikre større åpenhet i barneverntjenesten. Denne planen viser utviklingspunkt som tjenesten skal bli bedre på.

Det er bestemt å lage en halvårlig rapport med aktuell statistikk som legges frem for levekårsutvalget hvert halvår. Første rapport legges frem vår 2019.

Nedgang i meldinger til barneverntjenesten

Ekspertgruppen understreker at alle som er bekymret for et barn etter barnevernsloven bør melde sin bekymring til barnevernet. De peker videre på at antall meldinger til kommunens barneverntjeneste har sunket betraktelig høst 2017 og vår 2018. Dette er bekymringsfullt med tanke på at det da kan være barn i Tysvær som ikke får den hjelpen og beskyttelsen de trenger. I ettertid har det vist seg at antall meldinger økte betydelig høsten 2018.

Kommunen forbereder et arbeid der barneverntjenesten skal besøke skoler og barnehager jevnlig for å sikre at vi har tilstrekkelig oppmerksomhet på meldeplikt og samarbeid om barn og unge.

Organisering i barneverntjenesten

Ekspertgruppen anbefaler kommunen å vurdere organiseringen av barneverntjenesten og barnevernleders posisjon i organisasjonen. De peker på at det bør være større avstand mellom barnevernleder og daglig drift. Dette er et godt innspill som blir tatt på alvor. Det er gode argumenter for at barnevernleder skal løftes i organisasjonen. For å være sikker på at ulike perspektiver blir vurdert vil det bli tatt en ROS-analyse av organisasjonsstrukturen i barneverntjenesten og konkludere med tanke på en endring i ledersstruktur etter dette.

Ansette kommuneadvokat

I ekspertgruppens rapport blir det anbefalt å ansette kommuneadvokat for å sikre størst mulig grad av økonomisk uavhengighet knyttet til anbefalinger som blir gitt kommunen.

Kommunen har inngått samarbeid med Karmøy kommune om advokattjenester. Vindafjord og Sauda er med i samarbeidet. Dette sikrer et større fagmiljø og flere advokater enn om Tysvær skulle ha ansatt en egen. Karmøy kommune har opprettet to nye advokatstillinger som følge av dette samarbeidet. Et ev ankespørsmål vil bli drøftet med kommuneadvokaten i Karmøy.

Systematisering av tilbakemeldinger fra Fylkesmannen

Fylkesmannen fører tilsyn med barneverntjenestens ansvarsområder. Dette arbeider utføres etter metode og retningslinjer utarbeidet av Statens helsetilsyn. Systemrevisjon er en metode som er mye brukt. Tilsynsobjekt blir valgt ut på bakgrunn av informasjon Fylkesmannen har om tjenesten. Fylkesmannen behandler også klager på barneverntjenesten. Tilsynssak åpnes etter at Fylkesmannen har mottatt brev fra klager som mener at barneverntjenesten har gjort feil. Fylkesmannen kan også åpne tilsynssak på bakgrunn av informasjon fra media eller gjennom møtevirksomhet.

Ekspertgruppen har ikke undersøkt hvordan barneverntjenesten håndterer tilbakemeldinger fra Fylkesmannen. Lovbrudd eller avvik som eventuelt blir avdekket gjennom tilsyn fra Fylkesmannen blir gjennomgått og systematisk vurdert opp mot gjeldende rutiner. Det blir gitt tilbakemelding til Fylkesmannen om hvordan avvik blir lukket.

Ved halvårlig rapportering til levekårsutvalget vil avvik etter tilsyn bli tatt med.

2. Rådmannens vurderinger

Ekspertgruppen har gjennomført en internkontroll som har resultert i en rapport med konklusjoner og videre anbefalinger. Rådmannen er takknemlig for å ha fått denne muligheten til å vurdere virksomheten. Det er spesielt viktig å ta brukernes perspektiv når kommunens tjenester evalueres. Gjennom brukerundersøkelser ønsker en å få frem foreldrenes erfaringer med barneverntjenesten og deres perspektiv på forbedringsområder.

Den politiske saken som var utgangspunkt for internkontroll av barneverntjenesten og samarbeidende tjenester (PS 26/18) viser til at barneverntjenesten i Tysvær driver et kontinuerlig forbedringsarbeid som tar opp i seg nasjonale satsingsområder som følge av endringer i barnevernlov og barnevernreform, og nevner noen eksempler på dette. Kommunene i Rogaland er med på kompetanseheving som skal bidra til at de ulike barneverntjenestene vurderer og håndterer problemstillinger mer likt og i tråd med regjeringens kompetansestrategi.

Rådmannen vil kort beskrive to store satsingsområder barneverntjenesten jobber med og som tar inn i seg en del av ekspertgruppens anbefalinger.

«Tjenestestøtteprogrammet» er Barne-, ungdoms- og familielidirektoratets (Buf-dir) kompetansesatsing på kommunalt barnevern. Det er et kunnskapsbasert praksisrelevant tilbud som støtter barneverntjenesten gjennom å videreføre og systematisere kunnskapen og erfaringen barneverntjenesten allerede har, med basis i oppdatert faglig kunnskap. Barneverntjenesten i Tysvær meldte sin interesse og deltok fra 2018. Målsettingen er at tjenestene som deltar på programmet skal oppnå en forbedret og systematisert praksis som fører til bedre kvalitet i barneværnarsarbeidet og bedre tjenester til barna og familiene. Tjenestestøtteprogrammet har i 2018 bl.a. omhandlet undersøkelses- og hjelpe tiltaksarbeid med integrert tematikk om medvirkning og samarbeid med barn, barnets familie og nettverk.

«Læringsnettverk for kommunalt barnevern» er en del av Buf-dir sitt kvalitets- og kompetanseløft i de kommunale barnevernstjenestene. Barneverntjenesten i Tysvær meldte sin interesse og ble med i første pulje som fikk delta i Rogaland. Læringsnettverk skal bidra til at kommunene samarbeider om kvalitetsutvikling med utgangspunkt i lokale forhold og behov. Et læringsnettverk består av flere kommuner som på tvers av kommunegrenser danner fagfellesskap og initierer utviklingsprosjekter for å styrke lokale tjenester og tilbud rettet mot utsatte barn og familier. Dette bidrar til at kommunene deler og drøfter tilnærming i arbeidet der medarbeiderne på tvers av kommunene gir innspill til

hverandres arbeid. Erfaringsoverføring sammen med nabokommunene er verdifullt både for Tysvær og nabokommunene. På denne måte blir også barnevernslederne bedre kjent med hverandres arbeid.

Disse satsingsområdene vil være viktige innsatsområder fremover, i tillegg til enkelttiltak som er beskrevet. I februar kommer Fylkesmannen kommer til Tysvær kommune på «dialogmøte» for å føre tilsyn med kommunens barneverntjeneste. Barneverntjenesten og både politisk og administrativ ledelse får en hel dag sammen med fylkesmannen. I forkant av møtet gjennomfører kommunen en ROS-analyse på tjenestens virksomhet, som blir et av utgangspunktene for møtet. Dette vil også være et viktig bidrag i videre kvalitetsutvikling av barneverntjenesten.

Rådmannen ser behovet for et åpnere barnevern. Dette vil styrke tilliten til barnevernet – både overfor brukere, innbyggere, folkevalgte og samarbeidende tjenester. Levekårsutvalget vil derfor hvert halvår bli forelagt en statusrapport på barnevernets arbeid.

Med det fokuset kommunen har på barnevernet samt alle de viktige tiltakene som er satt i verk, er rådmannen trygg på at kommunen vil få et enda bedre barnevern og at tilliten til denne tjenesten vil øke.

Vedlegg

- 1 Rapport internkontroll av barnevernet og samarbeidende tjenester

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 12.02.19
Journalført: 19/67/tha
Arkivkode: 216



Tilbake Skriv ny e-p...

Svar Svar al Viderese Slett Flytt Skriv ut Merke Mer

Innboks

Kladd

Sendt

Spam

Slettet

Deloitte

HKS IKS

Junk

Kpmg

KU Bokn

KU Haugesund

KU Karmøy

KU Sveio

KU Tysvær

KU Utsira

NKRF

Rogaland Revisj...

THA

Statusoppdatering forvaltnings...

Melding 1 av 234

Avsender	Heggen, Magnus Nedrelid <magnus.heggen@kpmg.no>
Mottaker	tha@kontrollutvalgene.no <tha@kontrollutvalgene.no>
Kopi til	Lindberg, Håkon <Hakon.Lindberg@kpmg.no>
Dato	I dag 09:45

Hei!

Sender på vegne av Håkon Lindberg oppdatering på status for forvaltningsrevisjonen i Tysvær kommune:

"Revisjonen er godt i rute med forvaltningsrevisjonen. Revisjonen har hatt eit godt samarbeid med kommunen og vår kontaktperson. Vi har foreløpig gjennomført 7 intervju. Revisjonen har vektlagt å snakke med eit breidt spekter av tenesteytarar i kommunen, og både leiarar og tilsette. Det er også samla inn nødvendig dokumentasjon frå kommunen. Det som gjenstår er å sluttføre analysen av datagrunnlaget og ferdigstille rapporten. Vi har avtalt med kommunen at rapporten sendast til høyring 24. april. Rapporten vil som avtalt leverast og presenterast til kontrollutvalsmøtet i mai. "

Med vennleg helsing,

Magnus Nedrelid Heggen

Associate, Governance, Risk and compliance (GRC)
KPMG Advisory

KPMG AS
Kanalveien 11
Pb 4 Kristianborg
5822 Bergen

T: + 47 04063
M: + 47 90024960

Magnus.heggen@kpmg.no
www.kpmg.no

The information contained in this email and any files transmitted with it are confidential and may be legally privileged. It is intended solely for the use of the individual or entity to whom they are addressed (or meant to be addressed to). If you are not the intended recipient or the person responsible for delivering the email to the intended recipient, be advised that you have received this email in error and that any use, dissemination, forwarding, printing, or copying of this email or any action in reliance upon it is strictly prohibited and may be unlawful.

If you have received this email in error please notify KPMG Norway IT function by telephone at +47 4063 9009 and delete all copies of this e-mail message and any attachments



(4)

1 TYSVÆR KOMMUNE (2018) - År/Periode 2018 1 - 12

05.02.2019
Regnskap
2018**Ansvar: 1012 POLITISK****Teneste: 1100 KONTROLL OG REVISJON**

10509 ANNA TREKKPLIKTIG LØN	337
10990 ARBEIDSGJEVARAVG	48
11010 FAGLITTERATUR	2.990
11500 KURSUTGIFTER	7.451
11600 KILOMETERGODTGJERSLE	2.142
11709 ANDRE REISEUTGIFTER, - UTLEGG	1.954
11952 KONTINGENTAR OG LISENSAR	8.000
13700 KJØP AV TENESTER FRÅ PRIVATE	394.743
13750 KJØP FRÅ IKS DER KOMMUNEN SJØLV ER DELTAKER	192.000
14290 MVA.PÅ VEDERLAG,MVA-PLIKTIG (DRIFT)	116.990
Sum teneste: 1100 KONTROLL OG REVISJON	726.654

Sum ansvar: 1012 POLITISK**726.654****TOTALT****726.654**

- 116.000
609.665

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 18.01.19
Journalført: 19/29/19ha
Arkivkode: 232

Skatteoppkrever
Arbeidsgiverkontroll
Innfordring 

Årsrapport

Årsrapport for 2018

**Skatteoppkrevener for
Tysvær kommune**

1. Generelt om skatteoppkreverens virksomhet	3
1.1 Skatteoppkreverkontoret – organisering, ressurser og kompetanse	3
1.2 Internkontroll	3
1.3 Skatteutvalg	4
1.4 Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen	4
2. Skatteregnskapet.....	4
2.1 Avleggelse av skatteregnskapet.....	4
2.2 Vurdering av skatteinngangen	4
2.3 Margin	5
3. Innfording av krav	6
3.1 Restanseutviklingen.....	6
3.2 Innfordingens effektivitet.....	7
3.3 Særnamskompetanse.....	9
4. Arbeidsgiverkontroll.....	9
4.1 Organisering av arbeidsgiverkontrollen	9
4.2 Planlagte og gjennomførte kontroller	9
4.3 Resultater fra kontrollene.....	10
4.4 Vurdering av kontrollaktiviteten.....	10
4.5 Samarbeid med andre kontrollaktører	10
4.6 Gjennomførte informasjons- og veiledningstiltak.....	10

1. Generelt om skatteoppkreverens virksomhet

Skatteoppkreverne skal i henhold til Skatteoppkreverinstruksen § 2-9 nr. 1 utarbeide en årsrapport i samsvar med retningslinjer gitt av Skattedirektoratet. I henhold til § 3-3 nr. 2 skal skatteoppkreveren også utarbeide et årsregnskap som vedlegges årsrapporten.

Årsrapporten skal omhandle hvordan oppgavene skatteregnskap, innkreving og arbeidsgiverkontroll er ivaretatt ved skatteoppkreverkontoret.

1.1 Skatteoppkreverkontoret – organisering, ressurser og kompetanse

Organisering

Haugesund kemnerkontor skatteoppkrever for kommunene Haugesund, Tysvær, Bokn og Utsira.

Arbeidsgiverkontrollen gjennomføres av Haugaland arbeidsgiverkontroll. Dette er et interkommunalt samarbeid som består av kommunene Haugesund, Tysvær, Utsira, Bokn, Karmøy, Sveio, Vindafjord, Sauda og Suldal. Det er benyttet 357 dagsverk til kontroller for kommunene vi er skatteoppkrever for i 2018. Dette utgjør 1,7 årsverk.

Kemnerkontoret har 1,6 årsverk til arbeidsgiverkontroll. Disse benyttes til kontormessig kontroll; herunder utvelgelse av kontrollobjekter, veiledning av arbeidsgivere, oppfølging av a-meldinger, konkurser og anmeldelser.

Ressurser

For 2018 er det 9,2 årsverk ved kemnerkontoret som benyttes til skatteoppkreverfunksjonen. Dette gjelder samlet for kommunene Haugesund, Tysvær, Bokn og Utsira.

Tabellen viser ressursbruk ved skatteoppkreverkontoret, fordeling av årsverk per område

	Årsverk	%-andel fordelt
Skatteregnskap	1,5	16 %
Innfording	3,5	38 %
Arbeidsgiverkontroll	3,3	36 %
Administrative oppgaver	0,9	10 %
SUM	9,2	100 %

Vurdering av ressurssituasjon og kompetanse

Antall årsverk er 0,5 høyere enn på samme tid i fjer. Årsaken er at en ansatt er tilbake etter å hatt permisjon. Det har også vært en økning på 0,1 årsverk på arbeidsgiverkontroll for kommunene våre. Vi har mistet 0,6 årsverk ved at en av de ansatte har gått over i annen stilling i kommunen. Sykefraværet har de siste månedene av 2018 vært lavt og ressurssituasjonen er nå tilfredsstillende.

Kompetansen på kemnerkontoret er god. Vi er flere jurister og økonomer og de fleste har også lang erfaring i arbeidet sitt.

Ved Haugaland arbeidsgiverkontroll har en kontrollør sluttet i 2018 og ytterligere en vil slutte i vår. Det jobbes nå med rekruttering her. Det har vist seg utfordrende både å beholde og å rekruttere kontrollører.

1.2 Internkontroll

Kontoret har fokus på å ivareta god internkontroll. Vi har forbedret internkontrollen på innfording. Det er også utarbeidet ny rutinebeskrivelse på noen områder.

1.3 Skatteutvalg

Det har ikke vært behandlet saker som er oversendt skatteutvalget i 2018 for Tysvær kommune.

1.4 Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen

Skattekontoret har gjennomført stedlig kontroll av skatteoppkreverfunksjonen, jf. rapport datert 13.12.2018.

Skatteoppkreverkontoret er gitt følgende pålegg:

Det ble gitt pålegg om kvalitetssikring av manuelle bilag.

I rapporten fremgår at kemnerkontoret har etablert en internkontroll knyttet til fullstendighet i bilagene. For hver periode blir rapporter tatt ut, og brukt som grunnlag for kontroll om alle bilag er arkivert samlet. Det blir også foretatt et mindre antall stikkprøver. Dette er ikke i samsvar med retningslinjens krav til kvalitetssikring av manuelle bilag. Det fremgår der at hovedregelen er at det skal være to signaturer på dokumentasjon (bilag) som er utarbeidet ved kemnerkontoret. Kemnerkontoret blir pålagt å etterkomme dette.

I svar datert 10.01.2019 fremgår at vi vil innføre to signaturer på manuelle bilag fra 2019. Det bemerkes at ordningen vi har hatt med stikkprøvebasert internkontroll av hvert 5. bilag har vært etter anbefaling fra tidligere kontrollør. Vi har hatt denne ordningen i flere år, og internkontrollen har ikke avdekket vesentlige feil.

2. Skatteregnskapet

Skatteoppkreverens arbeid med skatteregnskapet innbefatter regnskapsføring, regnskapsavleggelse, behandling av inn- og utbetalinger, krav, periodisk oppgjør og fordeling til skattekreditorene.

2.1 Avleggelse av skatteregnskapet

Skatteoppkreveren bekrefter at skatteregnskapet for 2018 er ført, avstemt og avlagt i samsvar med gjeldende forskrifter og retningslinjer, jf. Instruks for skatteoppkrevere av 8.april 2014 § 3-3 nr. 2.

2.2 Vurdering av skatteinngangen

Det vedlagte årsregnskapet viser skatteinngangen for regnskapsåret 2018.

Total skatte- og avgiftsinngang i forhold til foregående regnskapsår

Det vedlagte årsregnskapet viser skatteinngangen for regnskapsåret 2018. Se vedlegg til årsrapporten.

Oversikt over innbetalte skatter og avgifter, fordelt mellom skattearter – samt tilsvarende tall for 2017:

	2018	2017	Endring	I %
Arbeidsgiveravgift	209 262 933	188 840 053	20 422 880	10,8
Finansskatt lønn	0	0	0	0
Kildeskatt mv - 100% stat	3 018	5 521	-2 503	-----
Personlige skatteyttere	949 861 310	917 686 837	32 174 473	3,5
Tvangsmulkt	313 820	552 930	-239 110	-----
Upersonlige skatteyttere	53 209 276	45 163 533	8 045 743	17,8
Renter	1 603 952	1 363 917	240 035	17,6
Innfordring	-53 406	89 703	-143 109	-----
	1 214 200 903	1 153 702 495	60 498 408	5,2

Fordelingen mellom skattekreditorene er slik:

Fordelt til Folketrygden - arbeidsgiveravgift	188 840 052	176 794 029	12 046 023	6,81
Fordelt til Folketrygden - medlemsavgift	271 154 092	262 645 549	8 508 543	3,24
Fordelt til Fylkeskommunen	60 089 012	57 122 752	2 966 260	5,19
Fordelt til kommunen	279 974 580	263 999 757	15 974 823	6,05
Fordelt til Staten	353 637 335	337 234 893	16 402 442	4,86
Krav som er ufordelt	1	-1	2	
Videresending plassering mellom kommuner	7 423	-282 942	290 365	
	1 153 702 495	1 097 514 038	56 188 457	5,12

Innbetalt forskuddstrekk øker med 37,3 millioner kroner, mens trekk fordelt gjennom RAFT øker med 8,3 millioner kroner. Restskatt fra upersonlige skattytere øker med 10,7 millioner. Forskuddsskatt fra upersonlige skattytere er redusert med 10,1 millioner kroner. Skatteinngangen var her unormalt stor i 2017. Forskuddsskatt person er også ned med ca. 10 mill. kr. Også her var skatteinngangen unormalt høy i 2017.

Samlet vurderes skatteinngangen som god og dette forklares med økt aktivitet og lønnsomhet i næringslivet.

Kommunens andel av skatteinngangen i regnskapsåret

	Skatteinngang 2018	Budsjett	Inngang i forhold til budsjett
Total skatteinngang	296 653 509	280 000 000	105,9 %

Kommunen hadde budsjettert med en lav vekst i skatteinntektene. Årsaken til at kommunens skatteinntekter ble bedre enn budsjettert er først og fremst at innbetalingen av forskuddsskatt person økte med 7,3 mill. kr. tilsvarende 42,7 %.

Skatteinntektene er kr. 16 678 941 høyere enn i 2017. Forskuddstrekk fra arbeidsgivere økte med 14,2 mill. kr. og inntektskorreksjon RAFT økte med 6,8 mill. kr. Innbetalt forskuddsskatt person er 2,5 mill. kr. lavere enn i 2017. Her var det ekstraordinære innbetalinger i 2017. Ut over dette er det mindre endringer.

Også kommunens skatteinntekter har økt betydelig det siste året. Veksten er vesentlig over landssnittet. Ved utløpet av november var Tysvær sine skatteinntekter 88,1 % av landssnittet. Pr desember 2017 var dette tallet 85,2 %.

2.3 Margin

Ved hvert periodiske oppgjør i inntektsåret og de seks første månedene i året etter inntektsåret skal skatteoppkrever holde tilbake en bestemt prosent av innbetalt forskuddstrekk og forskuddsskatt som margin. Marginen skal brukes til oppgjør med skattytere som får til gode skatt ved avregning.

Tabellen under viser marginavsetning for inntektsårene 2017 og 2018.

	per 31.10.2018 (inntektsåret 2017)	per 31.12.2018 (inntektsåret 2018)
Innestående margin	13 792 460	84 992 076
For mye avsatt margin	13 792 454	
For lite avsatt margin		
Prosentsats	10,0	10,0

Kommentarer til marginavsetningen

Marginavsetningen er 10,0 %. Marginavsetningen var tilstrekkelig til å dekke tilgodebeløp ved avgreningen for 2017. For mye avsatt margin er på samme nivå som tidligere år. Det er ikke behov for å endre marginavsetningen på nåværende tidspunkt.

3. Innfordring av krav

I henhold til skatteoppkreverinstruksen § 4-3 skal innfordring iverksettes uten unødig opphold etter forfall, og gjennomføres etter en helhetlig vurdering. Ved vurdering av innfordringstiltak skal skatteoppkreveren legge avgjørende vekt på tiltak som enkeltvis eller samlet bidrar til at oppgjør kan skje hurtig og effektivt, samtidig som det overfor skyldner blir utvist den hensynsfullhet og varsomhet som forholdene tillater.

3.1 Restanseutviklingen

Totale restanser og berostilte krav

Tabellen viser totale restanser og berostilte krav for 2018 og 2017, samt endring fra i fjor for restanse og berostilte krav.

Skatteart	Restanse 31.12.2018	Herav berostilt restanse 31.12.2018	Restanse 31.12.2017	Herav berostilt restanse 31.12.2017	Endring i restanse	Endring i berostilt restanse
					Reduksjon (-) Økning (+)	Reduksjon (-) Økning (+)
Sum restanse pr. skatteart	18 610 714	0	17 696 993	40 431	913 721	-40 431
Arbeidsgiveravgift	889 992	0	533 387	0	356 605	0
Artistskatt	0	0	0	0	0	0
Finansskatt	0	0	0	0	0	0
Forsinkelsesrenter	1 181 600	0	1 674 231	0	-492 631	0
Forskuddsskatt	41 921	0	0	0	41 921	0
Forskuddsskatt person	2 428 635	0	2 102 400	0	326 235	0
Forskuddstrekk	1 018 208	0	586 773	0	431 435	0
Gebyr	0	0	0	0	0	0
Innfordringsinntekter	215 923	0	258 317	1 591	0	0
Inntekt av summarisk fellesoppgjør	0	0	0	0	0	0
Kildeskatt	0	0	0	0	0	0
Restskatt	764 983	0	403 003	0	361 980	0
Restskatt person	11 166 819	0	11 771 951	0	-605 132	0
Tvangsmulkt	902 633	0	366 931	0	535 702	0
Sum restanse diverse krav	0	0	0	0	0	0
Diverse krav	0	0	0	0	0	0
Sum restanse pr. skatteart inkl. diverse krav	18 610 714	0	17 696 993	40 431	913 721	-40 431

Kommentarer til restansesituasjonen og utviklingen i restanser

Det har vært en liten økning i restanser siste år. Økningen er størst for tvangsmulkt, forskuddstrekk og arbeidsgiveravgift. Når det gjelder restskatt person og forsinkelsesrenter fortsetter restansene å gå ned. Nedgangen her må ses i sammenheng med omfanget av ettergivelser, jf. nedenfor.

Det er avskrevet kr 110 820. Dette relaterer seg til to konkurser der bobehandlingen ble innstilt, et dødsbo uten midler og et mindre rentekrav. Til sammenligning ble det avskrevet kr. 514 303 i 2017. Videre er det ettergitt kr. 1 299 907. Store deler av dette beløpet var en skattyter som fikk ettergitt en eldre restanse. Det ble også ettergitt kr. 167 193 etter reglene for summarisk avskrivning. Samlet ble det avskrevet og ettergitt kr. 1 577 920. Tilsvarende tall for 2017 var 615 811.

Berostilling av krav har ikke blitt benyttet de siste årene og det er derfor nå ingen restanse som er berostilt.

Restanser eldre år

Tabellen viser totale restanser eldre år og restansene på restskatt person for de samme årene.

Inntektsår	Sum restanse (debet)	Herav skatteart "Restskatt – person"
2016	1 819 598	881 403
2015	952 232	621 500
2014	480 020	445 425
2013 – 1991	8 811 598	-----

Kommentarer til restanser og restanseoppfølgingen for eldre år

Antall krav som var foreldet pr. 31.12.2018: 3

Samlet beløp på krav som var foreldet pr. 31.12.2018: 21 379

Disse kravene vil bli avskrevet tidlig i 2019. Det ble også avskrevet kr. 367 i løpet av 2018 som foreldet.

Skatteoppkrever har gjennomgått rapporten *Restanseliste – forelda krav dato t.o.m. 31.12.2018*.

Restanser for eldre år blir jevnlig fulgt opp. Dersom ikke personlige skattytere gjør opp kravene er årsaken ofte at de har utvandret til ukjent adresse eller til land vi ikke har bistandsavtale med. Det er også enkelte skattytere med stor gjeld fra personlig næringsvirksomhet.

3.2 Innfordringens effektivitet

Vurdering av resultatet pr. 31.12.2018

Haugesund kemnerkontor rapporterer resultatene til Skatt Vest pr. 31.12.18. Skatt Vest beregner resultatkrav på bakgrunn av tidligere oppnådde resultater for den enkelte kommune, samt oppnådde regions- og landsresultat. Tallene nedenfor er krav og resultat for alle kommunene samlet. Alle resultatkrav ble nådd.

Kommunenummer:	1106+		
Styringsparameter	Resultat pr. 31.12.18	Resultatkrav	Differanse
2.2.2 Innbetalt av sum krav siste år			
c) Restskatt for personlige skattytere Inntektsår 2016	95,8 %	94,9 %	0,9 %

d) Forskuddstrekk Inntektsår 2017	99,9 %	99,9 %	0,0 %
e) Forskuddsskatt for personlige skattytere Inntektsår 2017	99,5 %	99,0 %	0,5 %
f) Forskuddsskatt for <u>upersonlige</u> skattytere Inntektsår 2017	100,0 %	99,8 %	0,2 %
g) Restskatt for <u>upersonlige</u> skattytere Inntektsår 2016	99,7 %	99,0 %	0,7 %
h) Arbeidsgiveravgift Inntektsår 2017	99,9 %	99,8 %	0,1 %

Vurdering av sammenheng mellom aktivitet og resultat

Som det fremgår nedenfor under bruk av særnamskompetanse har det også vært høy aktivitet i 2018. Videre kan nevnes at det ble begjært konkurs i 19 saker for kontoret samlet. I mange saker blir det også gitt fullmakt til Skatt Vest slik at de tar med våre krav når de begjører konkurs. I 2017 begjærte vi til sammenligning konkurs i 25 saker. Det har blitt anmeldt i 7 saker.

Skatteoppkrevers eventuelle tiltak for å bedre effektiviteten i innfordingen

Resultatene er jevnt over gode.

For Tysvær sin del vil vi også følge litt ekstra med på restanseutviklingen for upersonlige skyldnere. Skyldig forskuddstrekk, arbeidsgiveravgift og tvangsmulkt har økt litt det siste året.

Omtale av spesielle forhold

Boligmarkedet har vært krevende i vårt område de siste årene. Videre registreres at de som ikke klarer å betale restskatt ofte også har mye annen gjeld som er sikret eller forsøkt sikret med pant i eiendeler. Det er ofte ingen friverdi i bolig som utleggsobjekt. Når det gjelder lønnstrek har skattekrav prioritert foran forbruksjeld. Lønnstrek blir derfor et stadig viktigere virkemiddel for å få gjort opp skattekjeld overfor personlige skattytere.

3.3 Særnamskompetanse

Kemneren har særnamskompetanse. Det betyr at kemneren kan avholde utleggsforretninger og nedlegge trekk i lønn for de krav vi har innfordringsansvaret for. Tallene nedenfor gjelder alle kommunene vi har innkrevingsansvaret for.

Det ble i 2018 berammet 694 utleggsforretninger. Tilsvarende tall i 2017 var 553.

Det ble avholdt 505 utleggsforretninger, sammenlignet med 427 i 2017. Av disse ble 222 krav helt eller delvis sikret for skatte- og avgiftsrestanse. Tilsvarende tall var 219 i 2017. At kravet er sikret betyr at det er tatt utlegg i motorvogn, fast eiendom, bankinnskudd eller andre aktiva.

Det ble sendt 514 utleggstrekk. Tilsvarende tall var 608 i 2017.

Det ble inngått 4 betalingsavtaler i løpet av året, mot 5 foregående år.

Videre ble det begjært tvangsdekning i 54 saker. Tilsvarende tall i 2017 var 56. I tillegg er det mange saker der vi får dekning etter å ha sendt varsel om tvangsdekning med fullmakt. Dette gjelder ved utlegg i konto.

Bruken av særnamskompetansen har vært relativt stabil det siste året.

4. Arbeidsgiverkontroll

4.1 Organisering av arbeidsgiverkontrollen

Tysvær kommune deltar i Haugaland interkommunale arbeidsgiverkontroll. Ni kommuner deltar i denne ordningen. Samarbeidet er organisert etter kommunelovens § 27. Styret utgjøres av skatteoppkreverne i deltakerkommunene.

4.2 Planlagte og gjennomførte kontroller

Antall planlagte kontroller for 2018 var 18. Dette utgjør 5,6 % av totalt antall opplysningspliktige i kommunen.

Antall gjennomførte kontroller i 2018 var 18. Dette utgjør 5,6 % av totalt antall opplysningspliktige i kommunen.

Antall gjennomførte kontroller i 2017 var 7.

Når det gjelder samlet for kommunene Haugesund, Utsira, Tysvær og Bokn ble det i 2018 gjennomført 93 kontroller. Dette tilsvarer 5,2 prosent av de opplysningspliktige og overstiger resultatkravet på 5,0 prosent.

Kontrollene har fordelt seg slik på de ulike kontrolltypene, alle kommuner og Tysvær

- Antall formalkontroller	55	10
- Antall avdekkingsskontroller	19	3
- Antall undersøkelseskontroller	15	4
- Antall oppfølgingskontroller	4	1
Sum arbeidsgiverkontroller	93	18

4.3 Resultater fra kontrollene

Først tall for kommunene samlet, så Tysvær sin del av dette:

Antall avdekkingskontroller med treff (beløp og andre forhold)	15	3
Antall avdekkingskontroller	19	3
Andel avdekkingskontroller med treff	79 %	100

1. Beløp egenrettet (inntekt og grunnlag åga) på selskapsnivå	205 468	97 544
2. Beløp fra fullførte rapporter i rapporteringsåret med endringsforslag, forslag oversendt SKE for vedtak	5 251 038	842 654

Til sammenligning ble det i 2017 ble det gjennomført 4 avdekkingskontroller. I alle disse ble det avdekket beløp, herunder egenretting. Endring i inntektsgrunnlag: kr. 643 916 og endring i arbeidsgiveravgift kr. 284 347

4.4 Vurdering av kontrollaktiviteten

For Tysvær sin del er det positivt at vi har fått økt kontrollaktiviteten fra 2,1 % av de opplysningspliktige i 2017 til 5,6 % av de opplysningspliktige i 2018. Kontrollaktiviteten overstiger nå det fastsatte resultatkravet.

Også for kommunene samlet er resultatkravet nådd. Det har blitt foretatt flere undersøkelseskontroller. Dette er kontroller tildelt av Skatteetaten. Formålet er å skaffe mer kunnskap om etterlevelsen av regelverket på lønnsområdet. Videre har det vært stor aktivitet knyttet til a-krim aksjoner.

Det har blitt foretatt færre avdekkingskontroller enn i foregående år. Avdekket beløp er også lavere enn det har vært tidligere år. Årsaken til dette er dels at en har tatt flere av de andre kontrolltypene og dels at arbeidsgiverkontrollen ikke har hatt full bemanning i deler av året.

For 2019 er det en klar målsetting å øke andelen avdekkingskontroller.

4.5 Samarbeid med andre kontrollaktører

Haugaland arbeidsgiverkontroll deltar i tverretatlig samarbeidsgruppe for tiltak mot arbeidslivskriminalitet. Det har vært meget høy aktivitet her i 2018. Det har blitt brukt 23 dagsverk til tverretatlig samarbeid. I den grad det skulle dukke opp saker som berører Tysvær vil disse bli tatt opp der. Det har også vært gjennomført a-krim aksjoner i Tysvær i løpet av 2018.

4.6 Gjennomførte informasjons- og veiledningstiltak

Antall nye opplysningspliktige som er gitt informasjon/veiledning om sine plikter (herunder tiltak gjennomført i samarbeid med andre aktører)	307
Antall nye opplysningspliktige i kommunen	313
Andel nye opplysningspliktige som er gitt info/veiledning	98 %
Antall informasjonstiltak rettet mot regnskapsførere/revisorer (herunder tiltak gjennomført i samarbeid med andre aktører, men ikke tiltak i regi av skattekontoret)	1

Dette er tatt for kommunene Haugesund, Utsira, Tysvær og Bokn samlet. Haugaland arbeidsgiverkontroll deltok med orientering på ERFA –møtet i desember

Sted/dato: *Haugesund 18. 01. 2019*

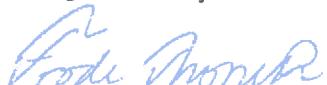
Skatteoppkrevverens signatur

Vedlegg: Årsregnskapet for 2018
 Vedlegg til årsregnskapet

Årsregnskap for Tysvær kommune for regnskapsåret 2018. Avlagt etter kontantprinsippet.

	2018	2017
	Sum	Sum
Likvider	86 069 365	82 544 792
Skyldig skattekreditorene	-1 036 109	-1 884 566
Skyldig andre	-41 180	-36 672
Innestående margin	-84 992 076	-80 623 550
Udisponert resultat	0	-3
	Sum	1
Arbeidsgiveravgift	-209 262 933	-188 840 053
Kildeskatt mv - 100% stat	-3 018	-5 521
Personlige skatteyttere	-949 861 310	-917 686 837
Tvangsmulkt	-313 820	-552 930
Upersonlige skatteyttere	-53 209 276	-45 163 533
Renter	-1 603 952	-1 363 917
Innfording	53 406	-89 703
	Sum	-1 214 200 903
Fordelt til Folketrygden - arbeidsgiveravgift	209 262 937	188 840 052
Fordelt til Folketrygden - medlemsavgift	277 242 466	271 154 092
Fordelt til Fylkeskommunen	63 805 889	60 089 012
Fordelt til Staten	367 096 978	353 637 335
Fordelt til kommunen	296 653 507	279 974 580
Krav som er ufordelt	-4	1
Vidresending plassering mellom kommuner	139 130	7 423
	Sum	-1 214 200 903
	Sum totalt	0

Haugesund 18. januar 2019



Frode Thorseth
Kemner

Vedlegg til årsregnskapet for 2018

Årsregnskapet er avlagt etter kontantprinsippet. Årsregnskapet viser skatter og avgifter mv som er innbetalt i løpet av regnskapsåret.

Innbetalte skatter og avgifter mv er fordelt til kommunen, fylkeskommunen, folketrygden og staten (skattekreditorene), etter gjeldende fordelingstall.

Sumlinjene i årsregnskapet:

- **Likvider**

Likvidene i skatteregnskapet består av bankbeholdning for skatt og eventuelt kontantbeholdning.

- **Skyldig skattekreditorene**

Fordelingsoppkjøret til skattekreditorene for desember, står som gjeld i balansen pr. 31.12. Skatteoppkreveren skal utbetale fordelingsoppkjøret til skattekreditorene senest 10. januar.

Dersom dette er et positivt beløp, har skatteoppkreveren en fordring på skattekreditorene. Skattekreditorene skal innbetale dette beløpet til skatteoppkreveren senest 20. januar.

- **Skyldig andre**

Dette beløpet består av uidentifiserte og uplasserte innbetalinger, som ikke er fordelt til skattekreditorene pga mangefull informasjon fra den som innbetaler.

- **Innestående margin**

Ved hvert periodiske oppgjør i inntektsåret og de seks første månedene i året etter inntektsåret skal det holdes tilbake en bestemt prosent av innbetalt forskuddstrekk og forskuddsskatt som margin. Marginen skal nytties til oppgjør med skattytere som får til gode skatt ved avregning.

- **Udisponert resultat**

Dette skal være et lite beløp som skyldes øreavrunding i skatteregnskapssystemet.

- **Innbetalte skatter og avgifter, Renter, Innfordring**

Dette beløpet er innbetalt arbeidsgiveravgift, finansskatt, forskuddstrekk fratrukket marginavsetning, forskuddsskatt for personlige og upersonlige skattytere, restskatt og overskytende forskudd for personlige og upersonlige skattytere, kildeskatt, tvangsmult kalkulert samt renter og gebyrer.

- **Fordelt til skattekreditorene**

Dette er innbetalte skatter og avgifter, renter og gebyrer som er fordelt til skattekreditorene i henhold til gjeldende fordelingstall.

- **Krav som er ufordelt**

Dette skal være et lite beløp som skyldes øreavrunding i skatteregnskapssystemet.

- **Videregensing plassering mellom kommuner**

Dette gjelder innbetalinger i mellomregning med andre kommuners skatteregnskap.



«MOTTAKERNA VN»
«ADRESSE»
«POSTNR» «POSTSTED»

«KONTAKT»

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 20.12.18
Journalført: 181469 Haugaland
Arkivkode: 216

Dykkar ref.: «REF»

Vår dato: 20.12.2018
Vår ref.: 2018/12786
Arkivnr.: 321

Postadresse:
Postboks 59 Sentrum,
4001 Stavanger

Besøksadresse:
Lagårdsveien 44, Stavanger
T: 51 56 87 00
F: 51 52 03 00
E: fmropost@fylkesmannen.no

www.fylkesmannen.no/rogaland

Informasjon om statlege tilsyn med kommunane og fylkeskommunen i Rogaland i 2019

Fylkesmannen i Rogaland har samordna planlagde tilsyn med kommunane og fylkeskommunen med Arbeidstilsynet, Mattilsynet, Arkivverket, Statens vegvesen og Kartverket. Fylkesmannen samordnar også eigen tilsynsaktivitet med planlagde forvaltningsrevisjonar i kommunane.

Vi har utarbeidd eit oversyn over Fylkesmannen og Arkivverket sine planlagde tilsyn i 2019 fordelt på kommunar (sjå vedlegg). Mattilsynet, Kartverket og Skatt vest har ikkje bestemt seg for kva kommunar som vil få planlagde tilsyn ennå, og er derfor ikkje med i oversynet. Sjølv om ikkje alle tilsyna er planlagde ennå, vil vi så langt som råd er, sørge for at belastinga ved tilsyn ikkje skal vere for stor for den einskilde kommunen.

Arbeidstilsynet vil ha eit særleg fokus på arbeidslivskriminalitet og dei utfordringane dette fører med seg i arbeidslivet. A- krimcenteret i Stavanger, som dekker heile Rogaland, består av medarbeidarar frå, Arbeidstilsynet, Politiet, Skatt, NAV og Kemneren. Kommunane vil vere av interesse her, jamfør tilsyn med regelverket om offentlege anskaffingar og byggherreforskrifta.

Arbeidstilsynet vil også føre tilsyn med kommunane som byggherre og kommunen som oppdragsgivar. Sistnemte med utgangspunkt i forskrift om løn- og arbeidsvilkår i offentlege kontraktar. Arbeidstilsynet vil fortsette næringsssatsinga som omhandlar vald og trugsalar innan helse og sosial med tilsyn og rettleiing. Andre næringsaktivitetar i 2019 er bygg og anlegg, transport, overnatting og servering, landbruk, industri og akvakultur.

Arbeidstilsynet vil i 2019 delta i et forskningsprosjekt under leiing av STAMI (Statens Arbeidsmiljøinstitutt) om effekt av tilsynet sitt verkemiddelbruk. Målgruppa vil vere heimesukepleie og heimehjelp.

Mattilsynet har tre prioriterte område for 2019: leveringstryggleik av trygt drikkevatn, sjukdom, tap og fiskeveelferd i akvakulturnæringa og handtering av skrantesjuke. Mattilsynet har generelt eit samfunnsoppdrag med å sikre at eit samfunn der maten er trygg og dyra har det godt og fører tilsyn på alle sine fagområde.

På området drikkevatn vil vi gjere kommunane merksame på at det er viktig å ta omsyn til drikkevatn i plansaker. Vi held fram med å sjå på dyrevelferda for slaktegris. I tillegg ser vi på om dyr som er oppstalla i båsfjøs. Vi fører også vidare vårt bidrag med å oppretthalde ein så gunstig antibiotika-resistens som mogleg ved å fortsetje prøvetaking på svin. I tillegg til tilsyn ved serveringsstader, vil Mattilsynet også sjå på aktuelle institusjonar som tilverkar og serverer spiseklare vegetabila med særskilt risiko.

Arkivverket vil i 2019 ha fokus på kommunar med høg risiko for arkivholdet. Risikomodellen er basert på kriterium som avgjer i kva grad eit organ ser ut til å ha svakheiter ved sitt arkivhald. Kriteria baserer seg mellom anna på informasjon om arkivplan, avlevering/deponering av elektronisk materiale, rutinar for kvalitetssikring, tidlegare tilsyn og bruk av depotinstitusjon.

Statens vegvesen vil i hovudsak utføre risikobaserte tilsyn, retta mot verksemder der det er sannsynleg å avdekkje lovbro. Kva verksemder som får tilsyn, avheng av kva opplysningar SSV mottek, og/eller kva SSV sjølv avdekkjer i sitt arbeid. Det er eit krav om å vere registrert i SSV sitt parkeringsregister for å kunne tilby vilkårsparkering. Skulle SSV finne at kommunar i Rogaland som tilbyr vilkårsparkering ikkje har registrert seg, vil det bli ført tilsyn med desse.

Kartverket legg opp til at det vert halde minst eitt matrikkeltilsyn i Rogaland i 2019, men ingen kommunar er så langt trekte ut til første runde. Kartverket trekkjer ut eit tilfeldig utval i grupper basert på folketal og fylkesvis fordeling, med unntak av kommunar som står føre ei kommunesamanslåing. Alle kommunane er med i kvar trekking, og det kan føre til at kommunar kan bli trekte ut til nytt tilsyn, kort tid etter førre tilsyn.

Fylkesmannen sine planlagde tilsyn er innarbeidde i oversynet som er lagt ved. Her finn de informasjon om kva tema som blir tatt opp. I dette oversynet er også Fylkesmannen sine forvaltningskontrollar innan landbruk tatt med.

Utdanningsavdelinga vil i 2019 gjennomføre felles nasjonale tilsyn (FNT) på ulike område som læringsmiljø, læringsutbytte, spesialundervisning og introduksjonsordninga for nyankomne flyktninger. I tillegg vil vi framleis ha fokus på kommunane si ivaretaking av spesialpedagogisk hjelpe og tilrettelegging for barn med nedsett funksjonsevne i barnehage.

Helsestilsynet har avgjort at det landsomfattande tilsynet med folkehelselova i 2019 skal rettast mot kommunane sitt arbeid med miljøretta helsevern i barnehagar og skolar. Barnehagar og skolar sitt inne- og utedmiljø er av stor verdi for helse, trivsel og prestasjoner blant barn og unge.

Det vert også tilsyn med ettervern og samarbeid mellom barneverntenesta og sosialtenesta i Nav, med vekt på brukarmedverknad. I barneverntenesta skal det først tilsyn med tilbod om ettervern frå 18 år, inkludert informasjon og rettleiing om overgangen til vaksenlivet i god tid før fylte 18 år. I Nav-kontoret skal det undersøkjast om unge som har eller har hatt barneverntiltak, blir tilstrekkeleg ivaretatt og får dei tenestene dei behøver.

Fylkesmannen gjer merksam på at umelde eller hendingsbaserte tilsyn ikkje er med i oversikta.

Brevet og oversynet finn de og på www.fylkesmannen.no/rogaland. Her ligg Fylkesmannen sin tilsynskalender og endelige tilsynsrapportar, informasjon om Fylkesmannen sine ulike tilsynsområde. Vidare står det om vår samordning av statlege tilsyn og lenker til dei andre statlege tilsynsetatane.

Kommunar som ønskjer ein samtale med Fylkesmannen rundt prioritering og gjennomføring av tilsyna for 2019, kan ta kontakt med tilsynskoordinator Maren Skåden på telefon 51 56 88 32 eller på e-post: maren.skaden@fylkesmannen.no.

Magnhild Meltveit Kleppa
fylkesmann

Lone Merethe Solheim
avdelingsdirektør

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift.

Saksbehandlar: Maren Skåden Saksbehandlar telefon: 51 56 88 32 E-post: fmromar@fylkesmannen.no

Adresseliste:

Haugesund kommune	Postboks 2160	5504	Haugesund
Kvitsøy kommune	Kommunehusveien 6	4180	Kvitsøy
Randaberg kommune	Pb 40	4096	Randaberg
Sandnes kommune	Postboks 583	4305	Sandnes
Stavanger kommune	Postboks 8001	4068	Stavanger
Hjelmeland kommune	Vågavegen 116	4130	Hjelmeland
Sauda kommune	Postboks 44	4201	Sauda
Bokn kommune	Boknatun	5561	Bokn
Eigersund kommune	Postboks 580	4379	Egersund
Utsira kommune	Postboks 63	5547	Utsira
Bjerkreim kommune	Postboks 17	4389	Vikeså
Finnøy kommune	Rådhuset	4160	Finnøy
Gjesdal kommune	Røttedalen 1	4330	Ålgård
Sola kommune	Postboks 99	4097	SOLA
Strand kommune	Postboks 115	4126	Jørpeland
Time kommune	Postboks 38	4349	Bryne
Forsand kommune	Fossanvegen 380	4110	Forsand
Lund kommune	Moiveien 9	4460	Moi
Vindafjord kommune	Rådhusplassen 1	5580	Ølen
Karmøy kommune	Postboks 167	4291	KOPERVIK
Rennesøy kommune	Postboks 24	4159	Rennesøy
Sokndal kommune	Gamleveien 20	4380	Hauge I Dalane
Suldal kommune	Eidsvegen 7	4230	Sand
ROGALAND	Postboks 130 Sentrum	4001	STAVANGER
FYLKESKOMMUNE			
Hå kommune	Postboks 24	4368	Varhaug
Kleppe kommune	Postboks 25	4358	Kleppe
Tysvær kommune	Postboks 94	5575	Aksdal

Kopi til:

NVE Norges vassdrags- og energidirektorat	Postboks 5091 Majorstuen	0301	Oslo
HAUGALAND	Postboks 57	5575	AKSDAL
KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT			
IKS			
MATTILSYNET	Felles postmottak Postboks 383	2381	BRUMUNDDAL
DIREKTORATET FOR	Postboks 2014	3103	TØNSBERG
SAMFUNNSSIKKERHET OG			
BEREDSKAP (DSB)			
SKATT VEST	Postboks 8103	4068	STAVANGER
MILJØDIREKTORATET	Postboks 5672 Torgarden	7485	TRONDHEIM
STATENS KARTVERK	Postboks 600 Sentrum	3507	HØNEFOSS
ARKIVVERKET	Postboks 4013 Ullevål stadion	0806	OSLO
ROGALAND	Postboks 583	4302	SANDNES
KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT			
IS			
ROGALAND FYLKESKOMMUNE	Postboks 130 Sentrum	4001	STAVANGER
KPMG SERVICES LIMITED	c/o KPMG Tax AS Postboks 7000	0306	OSLO
Majorstuen			
DATATILSYNET	Postboks 458 Sentrum	0105	OSLO
ARBEIDSTILSYNET	Postboks 4720 Torgarden	7468	TRONDHEIM
KS ROGALAND	Postboks 1378 Vika	0114	OSLO
NASJONAL SIKKERHETSMYNDIGHET (NSM)	Postboks 814	1306	SANDVIKA
STATENS VEGVESEN	Postboks 8142 Dep	0033	OSLO
ROGALAND REVISJON IKS	Lagårdsveien 78	4010	STAVANGER
DELOITTE SERVICES AS	Postboks 221, Sentrum	0103	OSLO
KYSTVERKET	Postboks 1502	6025	ÅLESUND

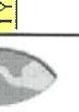
Fylkesmannen og Arkivverket sine tilsyn og kontrollar med kommunar med kommunar med kommunar i Rogaland 2019

FNT/felles nasjonalt tilsyn og LOT/Landsomfattande tilsyn = Nasjonale tilsynskampanjar styrta av sentrale styresmakter (Helsetilsynet sentralt/Utdanningsdirektoratet), utført okalt

Kommune/fylkeskommune	Fylkesmannen Helse- og sosialavdelinga	Fylkesmannen Utdanningsavdelinga	Fylkesmannen Samfunnsavdelinga	Fylkesmannen Miljøavdelinga	Arkivverket
 BJERKREIM	1. halvår				
	2. halvår	LOT- Tilsyn med kommunane sitt arbeid med miljøretta helsevern i barnehagar og skuler			
 BOKN	1. halvår				
	2. halvår				Aulaup – foreningsforskrifta kap 13
 EIGERSUND	1. halvår				
	2. halvår	LOT- Tilsyn med kommunane sitt arbeid med miljøretta helsevern i barnehagar og skuler			
 FINNOY	1. halvår				
	2. halvår				
 FORSAND	1. halvår				
	2. halvår				
 GJESDAL	1. halvår				Barnehagelova. Spesialpedagogisk hjelpe og tilrettelegging.

		2. halvår						
 <u>HAUGESUND</u>	1. halvår					Samfunnstryggleik og beredskap		
	2. halvår			Introløva – individuell plan				
 <u>HJELMELAND</u>	1. halvår							
	2. halvår			Barnehagelova. Spesialpedagogisk hjelp og tilrettelegging.				
 <u>Å</u>	1. halvår					Samfunnstryggleik og beredskap		
	2. halvår		LOT-Baneverntjenesta sitt tilbod om ettervern og samhandling med sosiale tjenester i nav					
 <u>KARMOY</u>	1. halvår			Tilsyn med elevernes sin rett til eit trygt og godt skolemiljø. Aktivitetsplikt og førebyggande arbeid				
	2. halvår					Samfunnstryggleik og beredskap		
 <u>KLEPP</u>	1. halvår						Avlaup – forureiningsforskrifta kap 13	
	2. halvår							
 <u>KVITSØY</u>	1. halvår							
	2. halvår							
 <u>LUND</u>	1. halvår							
	2. halvår							

		2. halvår							
	RANDABERG	1. halvår							Avlaup – forureningsforskrifta kap 13
		2. halvår							
	RENNESØY	1. halvår							
		2. halvår							
	SANDNES	1. halvår							Avlaup – forureningsforskrifta kap 13
		2. halvår	LOT-Barneverntenesta sitt tilbod om ettervern og samhandling med sosiale tenestar i nav						
	SAUDA	1. halvår							Avlaup – forureningsforskrifta kap 13
		2. halvår							
	SØNDAL	1. halvår							Arkivlova og arkivforskriftene.
		2. halvår							
	SOLA	1. halvår							Forvaltningskontroll
		2. halvår							
	STAVANGER	1. halvår	FNT - Spesialundervisning						
		2. halvår							

	STRAND	1. halvår	LOT-Barnevernentenestas sitt tilbod om ettervern og sørhåndling med sosiale tenester i hav	Forskriftskontroll
		2. halvår		
	SULDAL	1. halvår		
		2. halvår		
	TIME	1. halvår		Forskriftskontroll
		2. halvår		
	TYSVÆR	1. halvår	LOT- Tilsyn med kommunane sitt arbeid med miljøretta helsevern i barnehagar og skuler	Samfunnstryggleik og beredskap
		2. halvår		
	UTSIRA	1. halvår	Tilsyn med elevene sin rett til eit trygt og godt skolemiljø; Aktivitetsplikt og førebyggande arbeid	Forskriftskontroll (inkl Haugesund)
		2. halvår		
	VINDAFJORD	1. halvår		Samfunnstryggleik og beredskap
		2. halvår		
	ROGALAND FYLKESKOMMU NE	1. halvår	FNT utbytte (nord eller sør)	
		2. halvår		Arkivlova og arkivforskriftene.

PROTOKOLL FRA MØTE 28.11.18 I REPRESENTANTSKAPET HAUGALAND INTERKOMMUNALE MILJØVERK IKS

Møtet ble holdt på Toraneset Miljøpark 28.11.18 fra kl. 15.00 – 17.00.

Følgende representanter møtte:

Bokn	Kari Christensen
Bokn	Kjetil Vatnaland
Etne	Ordfører Siri Klokkerstuen
Haugesund	Gudrun Caspersen
Haugesund	Nini Hæggernes
Haugesund	Synnøve Lunde
Haugesund	Arne Trygve Løvvik
Tysvær	Ordfører Sigmund Lier
Tysvær	Varaordfører Ola S. Apeland
Vindafjord (vara)	Wenche Sandbekken Lilleland

Meldt forfall:

Vindafjord	Ordfører Ole Johan Vierdal
Vindafjord	Varaordfører Steinar Skartland
Vindafjord (vara)	Leif Magne Nordbø
Etne	Varaordfører Ingemund Berge

Dessuten møtte:

Arild Karlsen	styreleder i HIM
Knut Arvid Hagenberg	økonomileder i HIM
Gro Staveland	adm.dir i HIM

Dokumentasjon av fremmøte ble gjort ved navneopprop.

Innkalling

Evt. merknader til innkallingen

Ingen merknader til innkallingen.

Valg av protokollfører.

Adm dir Gro Staveland ble valgt som protokollfører.

Valg av 2 representanter til å underskrive protokollen i tillegg til møteleder

Ola S. Apeland og Siri Klokkerstuen ble valgt.

Godkjenning av sakslisten

Sakslisten ble godkjent.

Referat- og orienteringssaker

18.06 Protokoll fra møte i representantskapet 23.05.18

Signert protokoll fra møtet 23.05.18 ble tatt til etterretning.

18.07 Orientering om HIM pr november 2018 ved Gro Staveland

Orienteringen ble tatt til etterretning.

18.08 Orientering om regnskap og andre nøkkeltall ved økonomileder Knut Arvid Hagenberg

Orienteringen ble tatt til etterretning.

Vedtakssaker:

18.09 Budsjett 2019 og økonomiplan 2019-2022 – Enstemmig vedtak

Styret sin innstilling til representantskapet:

1. Representantskapet vedtar budsjett for 2019 slik det er lagt frem i denne saken. Styret har fullmakt til å justere vedtatt budsjett av hensyn til driften innenfor de rammene som er gitt i vedtekten.
2. Representantskapet vedtar økonomiplan for perioden 2019 – 2022 slik den er lagt frem i denne saken. Vedtatt investeringsprogram legges til grunn for budsjettering og gjennomføring av tiltak i perioden. Investeringsrammen for 2019 er på inntil 12.15 mill kr, og styret gis fullmakt til å ta opp lån på inntil 7.29 mill kr til gjennomføring av tiltakene. Ved finansiering skal egenandelen vurderes, men den skal i utgangspunktet være 40 %. Ved opptak av lån skal det benyttes en nedbetalingstid på 10 år dersom ikke annet er sagt. Styret kan likevel bestemme at nedbetalingstiden skal være kortere.
3. I tillegg til lån knyttet til investeringsplanen nevnt i pkt. 2, tar HIM IKS sikte på å kjøpe Årabrot Miljøpark for 21 mill kr under visse forutsetninger i løpet av 2019. Styret gis fullmakt til å ferdigforhandle avtalen mellom HIM IKS og Haugesund kommune. Det benyttes 30 års nedbetalingstid på denne investeringen.
4. Økte driftskostnader blir justert i samsvar med virkelige kostnader når disse foreligger, og innarbeides i årsbudsjettet.
5. Styret gis fullmakt til å ta opp lån til likviditetsformål på inntil 1,0 mill kr.



Event.:

- HIM fikk i brev av 28.11.18 en forespørsel fra Suldal kommune om muligheten for å bli medlem av HIM. Administrasjonen og styret vil jobbe videre med denne saken, og Representantskapet var positive til henvendelsen.
- Karmøy kommune inviteres til å være observatør på neste møte i Representantskapet.
- Tysvær inviterer til samarbeid innen sensor teknologi/FoU-samarbeid.

A handwritten signature in black ink.

Sigmund Lier
Representantskapsleder

A handwritten signature in black ink.

Ola S. Apeland
Representant

A handwritten signature in black ink.

Siri Klokkerstuen
Representant

Haugaland brann og redning IKS

MØTEPROTOKOLL

Representantskapet for Haugaland brann og redning iks

Møtested: Diktervegen 8, Haugesund
Møtedato: 28.11.2018
Tid: 09⁰⁰ - 11⁰⁰
Saker: 18/016 - 18/021

**Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS**
Mottatt dato: 11.01.19
Journalført: 19/002d/tra/094
Arkivkode: 217

Til stede: Gerd Helen Bø, leder
Siri Klokkerstuen, medlem
Jarle Nilsen, medlem
Sigmund Lier, medlem
Ole Johan Vierdal, medlem
Tormod Våga, medlem
Jorunn Skåden, medlem
May Britt Vihovde, varamedlem
Suldal
Etne
Karmøy
Tysvær
Vindafjord
Bokn
Sveio
Haugesund

Forfall: Marte Eide Klovning, medlem
Arne-Christian Mohn, nestleder
Utsira
Haugesund

Andre: Elling Hetland, styreleder
Torleif Østrem Olsen, styremedlem
Harald Hop, styremedlem
Ole Martin Nordstrand, styremedlem
Tor Petter Alfredsen, styremedlem
Dag Botnen, daglig leder
Siv Kristiansen, leder økonomi

Diverse merknader: Jorunn Skåden representerte Marte Eide Klovning med skriftlig fullmakt.
Sak 18/019 ble flyttet ned til siste sak. I samme sak var Haugesund sitt representantskapsmedlem inhabil og deltok følgelig ikke i saksbehandlingen.

Underskrifter:

Stad: Haugesund
Dato: 28.11.2018

Gerd Helen Bø
leder

Ole Johan Vierdal
medlem

Siri Klokkerstuen
medlem

Sigmund Lier
medlem

Jarle Nilsen
medlem

Tormod Våga
medlem

Jorunn Skåden
medlem

May Britt Vihovde,
varamedlem

Møteprotokoll er sendt til:

- Eierkommuner
- Revisjon

SAKSOVERSIKT

Sak nr	Tittel	Saksbehandling
18/016	Godkjenning av innkalling og saksliste	Vedtak
18/017	Godkjenning av protokoll	Vedtak
18/018	Budsjett med økonomi- og handlingsplan	Vedtak
18/019	Fremdrift vedr. Haugesund kommune sin utmelding	Vedtak
18/020	Endring av selskapsavtale	Orientering
18/021	Eventuelt	-



SAKSNR. SAKSPROTOKOLL

18/016 Godkjenning av innkalling og saksliste

Styret sin anbefaling til vedtak

Saksbehandling i representantskapet 28.11.2018

Innkalling og saksliste ble godkjent.

Vedtak i representantskapet for HBR iks

Representantskapet godkjener innkalling og saksliste som fremlagt.

18/017 Godkjenning av protokoll

Styret sin anbefaling til vedtak

- Representantskapet for Haugaland brann og redning IKS godkjener møteprotokollen som fremlagt.

Saksbehandling i representantskapet 28.11.2018

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i representantskapet for HBR iks

- Representantskapet for Haugaland brann og redning IKS godkjener møteprotokollen som fremlagt.

18/018 Budsjett med økonomi- og handlingsplan

Brannsjefens sin anbefaling til vedtak:

- Representantskapet for Haugaland brann og redning iks godkjener driftsbudsjettet som fremlagt med en ramme på kr. 81 235 871,-. Fordelingsnøkkelen gir følgende fordeling mellom eierkommunene:

Kommune	Prosent	Budsjett 2019 per kommune	Budsjett 2018 per kommune 2)	Endring
Bokn	1,78 %	kr 1 445 854	kr 1 554 515	+7,5 %
Karmøy 1)	52,81 %	kr 42 896 373	kr 38 635 265	+9,9 %
Suldal	6,76 %	kr 5 490 996	kr 4 708 458	+16,6 %
Sveio	6,95 %	kr 5 645 328	kr 5 025 738	+12,3 %
Tysvær	13,78 %	kr 11 193 184	kr 9 505 526	+17,7 %
Utsira	0,37 %	kr 300 543	kr 380 626	-76,8 %
Etne	6,35 %	kr 5 157 962	kr 5 163 534	0 %
Vindafjord	11,20 %	kr 9 097 508	kr 8 160 715	+11,4 %
Sum	100 %	kr 81 227 747	kr 73 134 376	+27,1 %

Det forutsettes at:

- a. Kommunene levere bedriftshelsetjeneste som i dag over for de som har sin arbeidsdag på brannstasjon i hver respektive kommune.
 - b. Kommunene har fullt ut ansvar for forvaltning, drift og vedlikehold av brannstasjonene og andre lokaliteter som benyttes av brannvesenet etter avtale.
2. Representantskapet for Haugaland brann og redning iks vedtatt at hver enkelt kommune fastsetter, innkrever og følger opp feie- og tilsynsgebyr for sin kommune. Haugaland brann og redning iks gjennomfører arbeidet på vegne av kommunene og fakturerer sin kostnad:

	Prosentvis fordeling av kr. 11 902 191,-	Kostnad per kommune	Administrasjonsgebyr og kommunen sine kostnader
Bokn	1,53 %	166 804	
Karmøy	42,74 %	4 659 596	
Suldal	10,33 %	1 126 196	
Sveio	9,85 %	1 073 866	
Tysvær	14,59 %	1 590 630	
Utsira	0,46 %	50 150	
Etne	7,04 %	767 514	
Vindafjord	13,46 %	1 467 435	
	100 %	10 902 191	

3. Representantskapet for Haugaland brann- og redning iks godkjenner handlings- og økonomiplan 2019-2022 slik den er fremlagt.

Saksbehandling i styret 22.10.2018

Saken må sees i sammenheng med sak 18-044 hvor budsjettet er behandlet første gang i styret for HBR. Som følge av de føringer som er kommet i rådmannskollegiet er det gjort endringer i budsjettet for å jobbe i retning av de signal som er gitt.

Endringer som foreslås i tekst i saken:

1. Under økonomi, tabell 2 må det skrives hvorfor denne summen ikke er en lik differansen mellom sluttsummene i tabell 1.
2. Under vurderinger, realisering av økonomisk gevinst må det legges inn tekst som illustrerer tilbud fra Suldal kommune i tillegg til det som omtales rundt Karmøy kommune sitt tilbud.

Utover dette ønsker styret at budsjettet skal fremlegges med de føringer som ligger til selskapsavtalen da dette er styringsdokumentet som er gjeldende for selskapet per i dag.

Det må tydeliggjøres hva som er en gevinst på sikt vedr. stordriftsfordeler og synergier. Dette må sees i sammenheng med sak 18/045, strategiplan.

Styret må gjennom eierne få et mandat hvis det er et ønske om å redusere beredskapen fra det nivå som foreligger i dag og som er utgangspunktet for samarbeidet, ref. rapport om felles brannvesen i Nord-Rogaland og Sunnhordland.

Styret sin anbefaling til vedtak

1. Representantskapet for Haugaland brann og redning iks godkjenner driftsbudsjettet som fremlagt med en ramme på kr. 85 908 299,-. Fordelingsnøkkelen gir følgende fordeling mellom eierkommunene:

Kommune	Prosent	Budsjett 2019 per kommune	Budsjett 2018 per kommune	Endring
Bokn	1,78 %	kr 1 529 168	kr 1 554 515	-1,7 %
Karmøy	52,81 %	kr 45 368 173	kr 38 635 265	+14,8 %
Suldal	6,76 %	kr 5 807 401	kr 4 708 458	-18,9 %
Sveio	6,95 %	kr 5 970 627	kr 5 025 738	+15,8 %
Tysvær	13,78 %	kr 11 838 164	kr 9 505 526	+19,7 %
Utsira	0,37 %	kr 317 861	kr 380 626	-19,7 %
Etne	6,35 %	kr 5 455 177	kr 5 163 534	+5,3 %
Vindafjord	11,20 %	kr 9 621 729	kr 8 160 715	+15,2 %
Sum	100 %	kr 85 908 299	kr 73 134 376	+14,9 %

Det forutsettes at innbetaling av tilskudd for hver eier skal skje med $\frac{3}{4}$ per 5.1.2019 og $\frac{1}{4}$ per 1.7.2019.

- Representantskapet for Haugaland brann og redning iks vedtatt at hver enkelt kommune fastsetter, innkrever og følger opp feie- og tilsynsgebyr for sin kommune. Haugaland brann og redning iks gjennomfører arbeidet på vegne av kommunene og fakturerer sin kostnad:

	Prosentvis fordeling av kr. 10 902 191,-	Kostnad per kommune	Administrasjonsgebyr og kommunen sine kostnader
Bokn	1,53 %	166 804	
Karmøy	42,74 %	4 659 596	
Suldal	10,33 %	1 126 196	Fastsettes i hver enkelt kommune og legges inn i totalkostnad som gebyret skal beregnes ut fra.
Sveio	9,85 %	1 073 866	
Tysvær	14,59 %	1 590 630	
Utsira	0,46 %	50 150	
Etne	7,04 %	767 514	
Vindafjord	13,46 %	1 467 435	
	100 %	10 902 191	

- Representantskapet for Haugaland brann- og redning iks godkjenner handlings- og økonomiplan 2019-2022 slik den er fremlagt.

Saksbehandling i styret 14.11.2018

Det er utarbeidet et budsjett dokument der dokumenteres god kontroll på kostnader og inntekter for Haugaland brann og redning iks for 2019. Det er utfordrende å møte forventninger til ytterligere reduksjon i budsjettet enn det som styret har vedtatt i behandling av budsjettet 18/044-2. Ytterligere reduksjoner må eventuelt skje ved redusert beredskap i form av stasjoner, vakter og/eller faste stillinger. Det forutsettes at dette ikke er ønskelig første driftsår og styret opprettholder budsjettet slik det er fremlagt for å kunne videreføre det forebyggende- og beredskapsnivå som selskapet er dimensjonert for.

Det har ikke vært forutsetninger for etablering av et felles brannvesen at det skal hentes ut stordriftsfordeler første budsjettår, selv om dette skrives i framlegg til budsjett i kommunene. I forarbeidet til selskapet er det i prosjektrapporten sagt at det forventes at et felles brannvesen skal være økonomisk lønnsomt på sikt, ref. kap 6.2.3. Videre sies det i eierstrategien punkt 2.1:

Det interkommunale samarbeidet skal ha ei kostnadseffektiv drift og gi økonomisk gevinst på sikt, gjennom bl.a. stordriftsfordelar knytta til støtte-/fellesfunksjonar og moglegheit for effektive løysingar i samsvar med forskrift om organisering og dimensjonering av brannvesen.

Det er ikke praktisk mulig å hente ut slik effektivisering på kort sikt ved en virksomhetsoverdragelse ettersom ny arbeidsgiver overtar alle pliktene til forrige arbeidsgiver. Effektivisering skal beskrives i økonomi- og handlingsplan og denne må revideres i løpet av 1. halvår 2019 i takt med de endringer og forutsetninger som selskapet til enhver tid må forholde seg til. Besparelse ligger like mye til reduksjon av nye kostnader/plikter som til reduksjon av eksisterende ramme.

Ved behandling av budsjett i representantskapet må være en tydelig avklaring på om forebyggende- og beredskapsnivå skal reduseres.

Styret sin anbefaling til vedtak

Styret sin anbefaling til vedtak gjort i styremøte 22.10.2018 endres ikke med unntak av punkt 3:

3. *Representantskapet for Haugaland brann- og redning iks ber om at det legges frem en revidert handlings- og økonomiplan 2019-2022 innen 1. halvår 2019.*

Saksbehandling i representantskapet 28.11.2018

Budsjettet ble vedtatt som fremlagt.

Saken må sees i sammenheng med sak 18/019.

Videre er det en forventning om en enda tettere dialog med administrasjonen i hver enkelt kommune for kommende budsjettprosess.

Vedtak i representantskapet for HBR iks

1. Representantskapet for Haugaland brann og redning iks godkjenner driftsbudsjettet som fremlagt med en ramme på kr. 85 908 299,-. Fordelingsnøkkelen gir følgende fordeling mellom eierkommunene:

Kommune	Prosent	Budsjett 2019 per kommune	Budsjett 2018 per kommune	Endring
Bokn	1,78 %	kr 1 529 168	kr 1 554 515	-1,7 %
Karmøy	52,81 %	kr 45 368 173	kr 38 635 265	+14,8 %
Suldal	6,76 %	kr 5 807 401	kr 4 708 458	-18,9 %
Sveio	6,95 %	kr 5 970 627	kr 5 025 738	+15,8 %
Tysvær	13,78 %	kr 11 838 164	kr 9 505 526	+19,7 %
Utsira	0,37 %	kr 317 861	kr 380 626	-19,7 %
Etne	6,35 %	kr 5 455 177	kr 5 163 534	+5,3 %
Vindafjord	11,20 %	kr 9 621 729	kr 8 160 715	+15,2 %
Sum	100 %	kr 85 908 299	kr 73 134 376	+14,9 %

Det forutsettes at innbetaling av tilskudd for hver eier skal skje med $\frac{3}{4}$ per 5.1.2019 og $\frac{1}{4}$ per 1.7.2019.

2. Representantskapet for Haugaland brann og redning iks vedtatt at hver enkelt kommune fastsetter, innkrever og følger opp feie- og tilsynsgebyr for sin kommune. Haugaland brann og redning iks gjennomfører arbeidet på vegne av kommunene og fakturerer sin kostnad:

	Prosentvis fordeling av kr. 10 902 191,-	Kostnad per kommune	Administrasjonsgebyr og kommunen sine kostnader
Bokn	1,53 %	166 804	
Karmøy	42,74 %	4 659 596	
Suldal	10,33 %	1 126 196	Fastsettes i hver enkelt kommune og legges inn i totalkostnad som gebyret skal beregnes ut fra.
Sveio	9,85 %	1 073 866	
Tysvær	14,59 %	1 590 630	
Utsira	0,46 %	50 150	
Etne	7,04 %	767 514	
Vindafjord	13,46 %	1 467 435	
	100 %	10 902 191	

3. Representantskapet for Haugaland brann- og redning iks ber om at det legges frem en revidert handlings- og økonomiplan 2019-2022 innen 1. halvår 2019.

Anbefaling til vedtak

Saksbehandling i styret 14.11.2018

Forhandlingsprosess er drøftet i eierskapsmøte 7. november 2018. Styret har innhentet ytterligere informasjon fra Deloitte advokatfirma as for å kvalitetssikre de vurderinger som er gjort rundt plikter og rettigheter partene har i saken.

Videre fremdrift skjer ved at styret for Haugaland brann og redning iks legger frem et oppsett for rettigheter og plikter i tråd med utredningen til Deloitte advokatfirma as med utgangspunkt i:

1. utmeldingsfrist.
2. utmeldingssum.
3. plikter vedr. driftstilskudd.

Oppsette godkjennes av representantskapet og legges deretter frem for Haugesund kommune som part.

Styret sin anbefaling til vedtak:

Anbefaling til vedtak legges frem i møtet 28.11.2018.

Saksbehandling i representantskapet 28.11.2018

Det ble gitt informasjon om at styremedlem Elisabeth Haldorsen er inhabil i saken som følge av endring i sitt arbeidsgiverforhold.

Styret la følgende frem følgende forslag til vedtak:

Representantskapet for Haugaland brann og redning iks ber styret om å legge frem for Haugesund kommune kostnad for utredelse som er beregnet med bakgrunn i gjeldende selskapsavtale.

Resultat skal behandles i representantskapet for selskapet.

Videre ble det lagt frem et notat som omhandler de vurderinger som er gjort av Deloitte advokater as vedr. plikter for partene. Dette dokumentet er unntatt offentlighet med referanse til Offentlighetsloven § 14.

Representantskapet ber styret om å følge opp saken videre med følgende føringer:

1. Selskapsavtalen skal være førende for saksbehandlingen videre og det presiseres at dokumentasjon og protokoller er helt nødvendige for at det ikke skal bli tvil om hvor vi har vært, hvor vi står og hvor vi skal.
2. Det forventes av partene å ha en profesjonell tilnærming til en løsning der det er det juridiske som legges til grunn.
3. Det anbefales å engasjere Deloitte advokater as for å sikre en god prosess etter punkt 1 og 2.
4. Ved en eventuell behandling som voldgiftssak skal dette være vedtatt i representantskapet.
5. Representantskapet anser Haugesund kommune som en del av selskapet på de vilkår som er regulert i selskapsavtalen når det gjelder retter og plikter, slik Haugesund kommune bekreftet i møte 2. juli 2018.
6. Det presiseres at Haugesund er ønsket inn i selskapet som medeier.

Vedtak i representantskapet for HBR iks

1. Representantskapet for Haugaland brann og redning iks ber styret om å legge frem for Haugesund kommune kostnad for utredelse som er beregnet med bakgrunn i gjeldende selskapsavtale.
2. Resultat skal behandles i representantskapet for selskapet.

18/020 Endring av selskapsavtale

Anbefaling til vedtak

Representantskapet tar saken til orientering.

Saksbehandling i representantskapet 28.11.2018

Selskapsavtalen ble gjennomgått med de endringer som ble drøftet i eiermøtet 7. november 2018.

Representantskapet ber styret vurdere sammensetning av styret vedr numeriske eller personlige varamedlemmer.

Saken blir lagt frem for representantskapet i vårmøtet 2019.

Det er likevel sendt over representantskapssak 17/014 til kommunene for å få vedtatt endring i selskapsavtalen om endring fra private til offentlige regnskapsprinsipper. Dette må vedtas i hvert enkelt kommunestyre.

Vedtak i representantskapet for HBR iks

Representantskapet tar saken til orientering.

18/021 Eventuelt

Det ble gitt følgende orienteringer:

1. May Britt Vihovde/Haugesund kommune: Haugesund kommune har besluttet å legge ned 110-sentralen fra og med 8. januar 2019.
2. Sigmund Lier/Tysvær kommune: Haugaland kraft har en satsning inn mot sensor teknologi der det er naturlig at Haugaland brann og redning iks er en medaktør i veien videre.

(9)

Karmsund Havn IKS
Eiermøte

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 20.12.18
Journalført: 18/409/Haugaland
Arkivkode: 217

PROTOKOLL
fra eiermøte 28.11.18

Den 28.11.18 kl. 12.00 ble det under ledelse av havnestyrets leder Kristine Skeie avholdt eiermøte, i Karmsund Havns lokaler på Garpeskjær.

Tilstede	Kommune
Jarle Nilsen, Ordfører	Karmøy
Vibeke Vikse Johnsen, Rådmann	Karmøy
Tormod Våga, Ordfører	Bokn
Jorun Skåden, Ordfører	Sveio
Jostein Førre, Rådmann	Sveio
Odd Harald Hovland, Ordfører	Bømlo
Geir E. Aga, Rådmann	Bømlo
Arne Christian Mohn, Ordfører	Haugesund
Jo Inge Hagland, Kommunaldirektør	Haugesund
Sigmund Lier, Ordfører	Tysvær
Sigurd Eikje, Rådmann	Tysvær

Tønnes Tønnessen trådte inn som Haugesunds representant ved Mohns fratrede kl. 13:15.

Fra styret møtte:

Kristine Skeie (styreleder), Tønnes Tønnessen (nestleder)

Fra administrasjonen møtte:

Havnedirektør Tore Gautesen, Økonomisjef Kjersti Reinertsen og lederassistent Hanne Maren Medhaug.

Bemerkning til styredokument:

Det blir notert en feil i innkallingen vedrørende hvilke saker som er unntatt offentligheten.

Saker det ble orientert om:

Sak 10/18 Oppdatering fra Havnedirektøren; marked, drift, prosjekter og utvikling

Havnedirektør Tore Gautesen gav en oppdatert status for Karmsund Havn IKS.
Det ble orientert om følgende saker:

- Karmsund Havns fortsatt deltakelse i Ten-T
- Orientering rundt Gismarvik Havn
- Bømlo Fiskerihavn
- Prosjektsegmentet
- Containersegmentet
- Fremgang i utbyggingen på Husøy
- Intelliport
- Grensekontrollstasjon
- Åpning av Haugesund Cargo Terminals, Husøy
- Cruisesatsing

Sak 11/18 Orientering om status for Haugesund Lufthavn/Lufthavndrift AS

Havnedirektør Tore Gautesen orienterte kort om status i fremdriften i arbeidet med Haugesund Lufthavn/Lufthavndrift AS. Nytt styre og administrasjon i selskapet. Utvikling av ruter.

Sak 12/18 Gjennomgang av langtidsprognosør, inkludert investeringsplaner og vurdering av selskapets kapitalisering

Økonomisjef Kjersti Reinertsen presenterte langtidsprognosør.

Sak 13/18 Gjennomgang av strategiplan, evt. med dypdykk i utvalgte tema knyttet til selskapets eksterne rammebetingelser

Havnedirektør Tore Gautesen orienterer om dagens utviklingsplan for Karmsund Havn 2013 – 2022. Ønskelig med ny planperiode 2020 – 2030.

Sak 14/18 Oppdatert økonomisk prognose for inneværende år

Økonomisjef Kjersti Reinertsen presenterte økonomiske prognosør for inneværende år.

Sak 15/18 Husøyvegen: diskusjonssak rundt utvikling og fremdrift

Havnedirektør Tore Gautesen orienterer om situasjonen på veien ut til Husøy, samt nasjonal transport plans begrensninger i forhold til utviklingen på Husøy.

- Det ble besluttet å skrive et felles brev om viktigheten rundt ny vei til Samferdselsdepartementet
- Møte med samferdselsminister bør avholdes tidlig 2019

Sak 16/18 Møtedatoer 2019

Enighet om å flytte dato som foreslått. Møtedatoer for 2019 blir derfor 29.mai og 13.desember.

Eventuelt

- *Innspill fra Sigmund Lier, Tysvær kommune:* Karmsund Havn bør delta i møte med NVE for å tydeliggjøre energibehovet i regionen
- *Innspill fra Geir Aga, Bømlo kommune:* Forslag om årlige revisjoner av langtidsplanen.
- Styret uttrykker bekymring over arbeidsmengden til Havnedirektør Tore Gautesen

Møtet ble avsluttet kl. 15:10

Haugesund den 28.11.2018

Rett utskrift bekreftes:

Hanne Maren Medhaug
Referent

Representantskapsmøteprotokoll for Haugaland Vekst IKS

Den 20. desember 2018 ble det avholdt representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS på Hemmingstad Kultursenter, Haugesund. Møtet startet kl. 10:30

Til stede:

Haugesund kommune v/	Arne-Christian Mohn
Tysvær kommune v/	Ola Apeland
Bokn kommune v/	Lars Alvestad
Utsira kommune v/	Lars Alvestad (fullmakt)
Sveio kommune v/	Jorunn Skåden
Karmøy kommune v/	Jarle Nilsen
Vindafjord kommune v/	Ole Johan Vierdal
Etne kommune v/	Siri Klokkerstuen
Sauda kommune v/	Asbjørn Birkeland
Suldal kommune v/	Gerd Helen Bø
Rogaland Fylkeskommune v/	Astrid Furumo

Til sammen er det 11 stemmeberettigede.

Administrasjonen	Tormod Karlsen Arvid Nesse Inger K. Haavik Ronny Sætre, representant for ansatte i styret
------------------	--

I tillegg møtte styreleder Ole Bernt Thorbjørnsen, rådmann i Sauda Rune Kloster Tvedt, rådmann i Sveio, Jostein Førre og Torill Hallsjø fra kontrollutvalg sekretariatet.

Til behandling forelå:

Sak 5/18 Valg av møteleder
 Til møteleder ble Jarle Nilsen enstemmig valgt

Sak 6/18 Godkjennelser av innkalling og dagsorden
 Møteleder reiste spørsmål om det var bemerkninger til innkallingen eller dagsorden. Da det ikke fremkom innvendinger ble innkallingen og dagsorden enstemmig ansett som godkjent og representantskapsmøtet lovlig innkalt.

- Sak 7/18 Behandling av budsjett for 2019**
Representantskapet godkjenner styrets forslag til budsjett 2019.
- Sak 8/18 Valg av revisor**
Representantskapet velger å la KPMG fortsette som selskapets revisor også i 2019.
- Sak 9/18 Ny selskapsavtale for Haugaland Vekst**
Representantskapet for Haugaland Vekst vedtar å anbefale eierkommunene/Rogaland fylkeskommune om å vedta forslaget til revidert selskapsavtale.
- Sak 10/18 Oppnevning av valgkomite for styret**
Representantskapet oppnevnte følgende valgkomité:
Tormod Våga
May Britt Vihovde
Kristian Birkeland

Det forelå ingen flere saker til behandling.

Haugesund den 20.12.2018

Representantskapet for Haugaland Vekst IKS

The image shows handwritten signatures of nine individuals, each with their name printed below it. The names are: Jarle Nilsen, Ola Apeland, Arne-Chri stian Mohn, Lars Alvestad, Gerd Helen Bø, Jorunn Skåden, Ole Johan Vierdal, Siri Klokkerstuen, Asbjørn Birkeland, and Astrid Furumo.

Jarle Nilsen Ola Apeland Arne-Chri stian Mohn
Lars Alvestad Gerd Helen Bø Jorunn Skåden
Ole Johan Vierdal Siri Klokkerstuen Asbjørn Birkeland
Astrid Furumo

Generalforsamlingsprotokoll

Den 21. januar 2018 kl. 12:00, ble det avholdt ekstraordinær generalforsamling i Haugaland Næringspark Kraft AS, i Haugaland Kraft sine 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 varaordfører Leif Malvin Knutsen	2 763	46,050 %	46,050 %
Haugesund Kommune (org. nr. 944 073 787), representert ved Arne-Christian Mohn	1 987	33,117 %	33,117 %
Tysvær Kommune (org. nr. 964 979 812), representert ved Sigmund Lier	651	10,850 %	10,850 %
Vindafjord Kommune (org. nr. 988 893 226), representert ved Ole Johan Vierdal	473	7,883 %	7,883 %
Bokn Kommune (org. nr. 964 979 723), representert ved Tormod Våga	126	2,100 %	2,100 %
Totalt:	6 000	100 %	100 %

Følgelig var samtlige aksjer og stemmer i Selskapet representert.

Øvrige møtte:

Styrets leder, Olav Linga, daglig leder Gunnar Stakkestad, konserncontroller i Haugaland Kraft Tørres Øyjordsbakken. Fra Haugaland kontrollutvalg Toril Halsjø.

Sak 01.19 Valg av møteleder

Som møteleder ble enstemmig valgt styrets leder, Olav Linga.

Sak 02.19 Godkjenning av innkalling og dagsorden

Alle eierne er representert og generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

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

1. Sigmund Lier
2. Arne-Christian Mohn

Sak 03.19 Endringer av selskapets vedtekter

Generalforsamlingen vedtok enstemmig nye vedtekter og at disse skal revideres til neste generalforsamling

Vedtekten skal lyde:

§ 1 Selskapets navn er Haugaland Næringspark AS

§ 2 Selskapets forretningskontor er i Haugesund kommune

§ 3 Selskapets formål er utvikling og salg av 5.000 dekar regulert næringsareal og tilhørende havn lokalisert på Gismarvik i Tysvær kommune, primært for energi- og arealkrevende industri og næringsvirksomhet. Selskapets eiendomsvirksomhet skal bidra til å sikre eksisterende og etablere nye arbeidsplasser, ved å tilrettelegge for næringssynergier i hele regionen. Herunder kunne delta i foretak som driver tilsvarende virksomhet i regionen.

§ 4 Selskapets aksjekapital er kroner 3.300.000,-, fordelt på 6.000 aksjer, hver pålydende kroner 550,-, fullt innbetalt og lydende på navn.

§ 5 Selskapets styre skal bestå av 5 til 7 medlemmer, og inntil 3 numeriske varamedlemmer. Styret velges for to år av gangen.

§ 6 Selskapet tegnes av styreleder og ett styremedlem i fellesskap. Styret kan meddele prokura.

§ 7 Den ordinære generalforsamling skal avholdes hvert år innen lovens frist. Innkalling til ordinær generalforsamling skal gjøres skriftlig med 1 måneds varsel. Ekstraordinær generalforsamling avholdes etter aksjelovens bestemmelser.

I ordinær generalforsamling skal følgende saker behandles og avgjøres:

- Godkjenning av årsregnskapet med balanse, anvendelse av overskudd/dekning av underskudd, og beretninger
- Valg av styre og godkjenning av honorar
- Valg av valgkomité og godkjenning av honorar
- Valg av revisor og godkjenning av revisors honorar
- Andre saker som etter aksjeloven eller vedtekten hører under generalforsamlingen

§ 8 Generalforsamlingen velger en valgkomité og dennes leder. Valgkomitéen skal forut for møtet i generalforsamlingen, avgjøre forslag til kandidater i tråd med vedtektenes § 5.

§ 9 Forhold som ikke er regulert i vedtekten er undergitt vanlige bestemmelser i lov om aksjeselskap.

A. Lier
A. Lier
S.L.

Vedtekten revideres til neste generalforsamling slik at bestemmelser om forkjøpsrett m.m. blir riktig i tråd med intensjonen i felles eierstrategi, inklusiv intensjonen om grønn næringspark.

Sak 04.19 Valg av nytt styre

Som styre i selskapet ble enstemmig valgt for to år:

Styrets leder	Leif Johan Sevland
Styremedlem	Jostein Kalsheim
Styremedlem	Hege Skogland Mokleiv
Styremedlem	Geir Tore Henriksen
Styremedlem	Inghild Dorthea Storesund

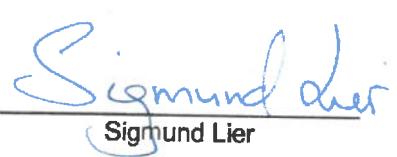
1. vara	Karoline Eldøy (fast møtende)
2. vara	Arne Haldorsen

Sak 05.19 Godkjenning av instruks for valgkomitéen

Generalforsamlingen godkjenner instruks for valgkomitéen og velger som følger:

Leder: Leif Malvin Knutsen, Karmøy kommune, varamedlem Jarle Nilsen
Nestleder: Sigmund Lier, Tysvær kommune, varamedlem Ola Apeland
Medlem: Jan Erik Nygård, Bokn kommune, varamedlem Tormod Våga
Medlem: Arne-Christian Mohn, Haugesund kommune, varamedlem May Britt Vihovde
Medlem: Ole Johan Vierdal, Vindafjord kommune, varamedlem Steinar Skartland


Olav Linga
Møteleader


Sigmund Lier


Arne-Christian Mohn

Lukking av møter i Kontrollutvalget – saksbehandling, føring av møtebok og hjemmel for lukking

7.11.2018 (2018/3931)

12

Ombudsmannen er kommet til at enkelte saksbehandlingsregler i kommuneloven kapittel 6 ikke er overholdt av Kontrollutvalget ved lukkingen av tre ulike møter. Ombudsmannen ber Kontrollutvalget påse at kommunelovens saksbehandlingsregler for lukking av møter følges i fremtiden. Ombudsmannen ber også Kontrollutvalget om på nytt å vurdere hjemmelen for å lukke de tre møtene. Det er begrunnet tvil om vilkårene for den hjemmelen Kontrollutvalget har brukt for lukking av deler av det ene møtet, er oppfylt. Videre er det uklart hva som er hjemmelen for lukking av deler av de to andre møtene, og hvilke opplysninger i disse møtene som er taushetsbelagte.

Sakens bakgrunn

En journalist i Trønder-Avisa klaget til ombudsmannen over lukking av følgende møter i Frosta kommune:

- Kontrollutvalget 3. mai 2018, sak 21/18 «Orientering fra rådmannen»
- Formannskapet 15. mai 2018, orienteringssakene «Orientering fra rådmannen» og «Barnehagesaken»
- Kontrollutvalget 23. mai 2018, sak 25/18 «Henvendelser til kontrollutvalget»
- Kommunestyret 29. mai 2018, sak 35/18 «Henvendelser til kontrollutvalget»
- Kommunestyret 12. juni 2018, sak 36/18 «Oppfølging av henvendelser til kontrollutvalget»
- Kontrollutvalget 21. juni 2018, sak «Referatsaker»

Konsek Trøndelag IKS (Konsek) er sekretariat for blant annet det aktuelle kontrollutvalget. Etter å ha forelagt saken for kommunen, svarte Konsek på de spørsmålene som gjaldt

Vi bruker informasjonskapsler på nettstedet vårt for at du skal kunne åpne innhold og utføre handlinger.

Ifølge den offentlige møteinkallingen til Kontrollutvalgets møte 3. mai 2018, gjelder sak 21/18 kommunens oppfølging av plan- og byggesaksprosesser i lys av de seneste oppslagene i lokalavisen om dette. Kontrollutvalget ba om en orientering om saken.

I protokollen fra møtet heter det:

«Behandling:

Ordfører og rådmann ga en orientering og svarte på spørsmål.

Møte ble lukket under deler av rådmannens orientering, jf. kommuneloven §31. nr. 3.»

Hverken for møtet 23. mai 2018 eller møtet 21. juni 2018 fremgår det av møteinkallingen hva møtet gjelder. I protokollen fra møtet 23. mai heter det følgende om sak 25/18:

«Behandling:

Møtet ble lukket ved behandling av saken, jf. kommunelovens § 31 2. ledd og forv.l. §13.»

I protokollen fra møtet 21. juni 2018 heter det om sak 28/18:

«Møtet ble lukket ved presentasjon av referatsak nr. 3, jf. kommunelovens §31 nr. 2 og 4.»

I klagan hit ba journalisten om at ombudsmannen så nærmere på det formelle rundt lukkingen av møtene og det materielle grunnlaget for lukkingen. Han mente at politisk behandling av disse sakene er av offentlig interesse.

Våre undersøkelser

Etter en gjennomgang av klagan og de oversendte saksdokumentene fant vi grunn til å undersøke saken nærmere.

I brev 19. september 2018 spurte vi hvordan det var besluttet at (deler av) møtene 3. mai, 23. mai og 21. juni 2018 skulle lukkes. For møtet 3. mai 2018 ba vi om en nærmere redegjørelse for hva som er årsaken til lukkingen, hjemmelen for dette og om vilkårene i den anførte hjemmelen er oppfylt. Vi spurte også om kommunen mente at vilkårene i kommuneloven § 30 nr. 4 er oppfylt for protokollene fra møtene 23. mai og 21. juni 2018.

Konsek svarte i brev 10. oktober 2018 at lukking av møter i Kontrollutvalget skjer ved at det blir redegjort for at det vil bli gitt skjermingsverdig informasjon og hva som er hjemmelen for lukking. Det fremgår ikke av svarbrevet hvem som gir denne informasjonen eller om dette gjøres for åpne dører. Videre skrev Konsek at det er alminnelig praksis i kommunal sektor at dersom ingen ytrer seg mot et forslag til vedtak, anses forslaget som vedtatt, og at dette også er praksis ved lukking av møter i Kontrollutvalget.

Om lukking av møtet 3. mai 2018 ved behandlingen av sak 21/18 skrev Konsek:

«Når det gjelder møtet den 03.05.18 opplyste rådmannen at han hadde informasjon av personalmessig karakter som han bare kunne gi til utvalget dersom møtet ble lukket. Basert

Vi bruker informasjonskapsler på nettstedet vårt for at du skal kunne åpne innhold og utføre handlinger.

Ok	Avslå
----	-------

Om lukking av møtene 23. mai og 21. juni 2018 skrev Konsek:

«Slik vi har tolket regelverket mht. møteoffentlighet og dokumentoffentlighet – med unntaksbestemmelser – er vi av den oppfatning at det forelå gode grunner (hjemler) for å lukke deler av møtene den 23.05.18 og 21.06.18. I begge disse sakene var det svært mange skjermingsverdige opplysninger om enkeltpersoner (også om tredjepart), herunder varsel etter arbeidsmiljøloven. Vi viser for øvrig også til arbeidsmiljøloven §2A-4.»

Videre erkjente Konsek at avstemmingsresultatet burde fremgått av protokollene, og at dette vil forbedres i fremtiden. De konkluderte med at kommuneloven § 30 nr. 4 «i hovedsak er oppfylt».

Ombudsmannens syn på saken

1. Saksbehandlingen og føringen av møtebok

Kommuneloven kapittel 6 inneholder saksbehandlingsregler for folkevalgte organer. Det følger av loven § 30 nr. 1 at «(f)olkevalgte organer behandler sine saker og treffer sine vedtak i møter». Hovedregelen er at møtene holdes for åpne dører, jf. § 31 nr. 1. Unntak må ha hjemmel i lov og vedtas i tråd med bestemmelsene i §§ 31 og 31a.

Det følger av ordlyden i kommuneloven § 31 at det er organet selv som vedtar å lukke møtet. Videre følger det av kommuneloven § 35 nr. 1 at vedtak treffes med alminnelig flertall. Avstemningen skjer i åpent møte, jf. § 31 a nr. 1 annen setning. Det samme gjelder i utgangspunktet også debatten om hvorvidt møtet skal lukkes. Det følger av kommuneloven § 30 nr. 4 at avgjørelser om at et møte skal holdes for lukkede dører, skal føres i møteboken, og at hjemmelen for avgjørelsen skal fremgå.

Ombudsmannen har i uttalelse 24. oktober 2014 (SOM-2014-2082) uttalt følgende om viktigheten av at kommuner følger de prosessuelle reglene dersom møter i folkevalgte organer lukkes:

«Reglene som er gitt om føring av møteboken, er ment å sikre at spørsmålene om møteoffentlighet blir behandlet på en forsvarlig måte ved å bidra til en regelorientert saksbehandling. Dette kan også være nyttig av hensyn til klarhet og kontroll, jf. Ot.prp. nr.17 (2008–2009) s. 33. Av hensyn til demokratiet, åpenheten og tilliten til de folkevalgte organenes avgjørelser er det svært viktig at kommunen overholder saksbehandlingsreglene som gjelder ved avgjørelser av om møter skal holdes for lukkede dører.»

Ut fra Konseks svarbrev hit fremstår prosessen rundt lukking av møter i Kontrollutvalget lite formell. Det Konsek skriver om begrunnelsen for lukking av møtet 3. mai 2018, kan forstås slik at rådmannen la føringene for om møtet skulle lukkes. Det ble heller ikke foretatt noen formell avstemming.

Ombudsmannen påpeker at det er organet selv som skal vurdere om vilkårene for lukking av

Vi bruker informasjonskapsler på nettstedet vårt for at du skal kunne åpne innhold og utføre handlinger.



hovedregelen om at debatten om lukking av møtet skal skje i åpent møte, og at avstemningen skal skje i åpent møte, jf. § 31 a nr. 1.

Ved lukking av møtene 23. mai og 21. juni 2018 har kommunen blant annet vist til kommuneloven § 31 nr. 2 om taushetsplikt. For møtet 23. mai 2018 er det også vist til forvaltningsloven § 13. I redegjørelsen hit er det i tillegg vist til arbeidsmiljøloven § 2A-4.

Hovedregelen i kommuneloven § 31 er at møter er offentlige, og unntak fra hovedregelen krever at det påvises en særskilt hjemmel. Kravet i § 30 nr. 4 om at det må vises til «hjemmelen for avgjørelsen» må derfor forstås slik at det kreves en spesifisering av hvilket nummer i kommuneloven § 31, samt eventuelt andre lovbestemmelser, som har begrunnet lukkingen. Dersom lukkingen hjemles i kommuneloven § 31 nr. 2, må det også vises til hvilken bestemmelse som hjemler taushetsplikt, herunder hvilket ledd, bokstav eller nummer i taushetspliktbestemmelsen som er brukt. Dette er med på å sikre at spørsmålene blir forsvarlig behandlet, og det ivaretar hensynet til klarhet og kontroll, se blant annet Ot.prp. nr. 17 (2008–2009) side 32–33. Ombudsmannen mener kravet om at det må vises til «hjemmelen for avgjørelsen» i kommuneloven § 30 nr. 4, ikke er fullt ut fulgt ved lukkingen av møtene i Kontrollutvalget 23. mai og 21. juni 2018.

Ombudsmannen ber Kontrollutvalget påse at kommunelovens saksbehandlingsregler for lukking av møter følges i fremtiden.

2. Lukking av møtet 3. mai 2018 – er vilkåret for lukking oppfylt?

Konsek har opplyst at møtet ble lukket med hjemmel i kommuneloven § 31 nr. 3. Av denne bestemmelsen fremgår det at organet skal vedta å lukke møtet når det skal behandle en «sak som angår en arbeidstakers tjenstlige forhold». Organet har med andre ord en rettslig plikt til å lukke møtet dersom vilkårene er oppfylt.

Det er sakstypen som er avgjørende for om det er «sak som angår» arbeidstakerens tjenstlige forhold. «[T]jenstlige forhold» er i denne sammenheng saker om tilsetting, oppsigelse, avskjed, lønnsvilkår, permisjon og andre spørsmål som angår enkeltpersoners tjenestemessige forhold, se Prop. 152 L (2009–2010) sidene 29 og 44. Det er ikke tilstrekkelig for å lukke møtet at det er rettet et kritisk sokelys mot tjenestemannens saksbehandling eller hvordan han eller hun ellers har opptrådt i stillingen, se Bernt, Norsk Lovkommentar, note 615 (sist hovedrevidert 1. oktober 2014).

Grunnen til at deler av møtet 3. mai 2018 ble lukket, er oppgitt å være at rådmannen ikke ville kunne gi utvalget informasjonen som ble opplyst å være «av personalmessig karakter», dersom møtet ikke ble lukket.

Av saksfremlegget fremgår det at saken dreier seg om Kontrollutvalgets bekymring for kommunens omdømme som følge av oppslag i lokalmedia. Kontrollutvalget ba om en orientering om «saksbehandling, saksgang og prosesser knyttet til plan- og byggesak». Det

Vi bruker informasjonskapsler på nettstedet vårt for at du skal kunne åpne innhold og utføre handlinger.

om en enkeltpersons tjenestemessige forhold. Ombudsmannen mener det derfor er begrunnet tvil om vilkårene i kommuneloven § 31 nr. 3 for lukking av deler av møtet er oppfylt.

Ombudsmannen har ikke tatt stilling til om møtet eventuelt kunne lukkes med hjemmel i andre bestemmelser. Kontrollutvalget bes vurdere på nytt om det var hjemmel for å lukke møtet ved behandlingen av sak 21/18.

3. Lukking av møtene 23. mai og 21. juni 2018 – er vilkårene for lukking oppfylt?

På bakgrunn av det Konsek skrev i svarbrevet hit, fremstår det uklart for ombudsmannen hva som er hjemmelen for lukking av det to møtene. Det er også uklart hvilke konkrete opplysninger Kontrollutvalget mener er taushetsbelagte. Som det fremgår ovenfor under punkt 1, er det krav om særsiktig hjemmel for å gjøre unntak fra hovedregelen om offentlig møte. Det er ikke tilstrekkelig at det foreligger «gode grunner» for å lukke møtet, slik Konsek skrev i svarbrevet hit. Ombudsmannen ber derfor Kontrollutvalget om å vurdere hjemmelen for å lukke møtene ved behandling av sakene 25/18 og 28/18 på nytt.

Konklusjon

Saksbehandlingsreglene for lukking av møter i folkevalgte organer er ment å sikre at spørsmålene om møteoffentlighet blir behandlet på en forsvarlig måte. En regelorientert saksbehandling skal også ivareta hensynet til klarhet og kontroll.

Det er organet selv som skal vurdere om vilkårene for lukking av et møte er oppfylt og eventuelt vedta lukking. Vedtak om lukking treffes med alminnelig flertall, og resultatet skal føres i møteboken. Det skal vises til hvilket nummer i kommuneloven § 31, samt eventuelt andre lovbestemmelser, som har begrunnet lukkingen. Ombudsmannen ber Kontrollutvalget påse at kommunelovens saksbehandlingsregler for lukking av møter følges i fremtiden.

Videre er det etter ombudsmannens syn begrunnet tvil om vilkårene for den hjemmelen Kontrollutvalget har brukt for lukking av deler av møtet 3. mai 2018, er oppfylt. Det fremstår også som uklart hva som er hjemmelen for lukking av deler av de to møtene 23. mai og 21. juni 2018, og hvilke opplysninger i disse møtene som eventuelt er taushetsbelagte. Ombudsmannen ber derfor Kontrollutvalget om å vurdere hjemmelen for å lukke de tre møtene på nytt.

Ombudsmannen ber om å bli orientert om den fornyede vurderingen innen 19. desember 2018.

7.11.2018 (2018/3931)

Vi bruker informasjonskapsler på nettstedet vårt for at du skal kunne åpne innhold og utføre handlinger.



Representantskap til et IKS skal velges av kommunestyret selv

Kommunal Rapport - publisert 15.01.19

BERNT SVARER. Det er ikke lov med indirekte oppnevninger til IKS-enes representantskap, påpeker Jan Fridthjof Bernt.

SPØRSMÅL: «Det hender at det står i selskapsavtalen for et IKS at gitte personer eller funksjoner skal utgjøre representantskapet, for eksempel medlemmene i et regionråd, eller ordfører, varaordfører og en representant fra opposisjonen. I noen tilfeller er denne indirekte oppnevningen delegert, for eksempel slik at ordfører kan peke ut representantene til det organet der medlemmene ifølge selskapsavtalen utgjør representantskapet.

Er slike ordninger i strid med IKS-loven § 6, som sier at kommunestyret selv velger representant til representantskapet, eller er delegasjonssperren ivaretatt ved at kommunestyret selv i sin tid har vedtatt selskapsavtalen?»

SVAR: Nei, dette vil være en ulovlig oppnevning. Når det står i lov om interkommunale selskapers § 6 at «Vedkommende kommunestyre eller fylkesting oppnevner selv sine representanter», betyr det at deltakerkommunene ikke kan avtale andre måter å utpeke representantskapsmedlemmer på enn det som er fastsatt i loven. Og når det sies at kommunestyret eller fylkestinget «selv» skal foreta dette valget, betyr det kommunestyret eller fylkestinget ikke kan delegere dette til andre.

Avtaler som gir særlige regler om hvem som skal utpeke medlemmer av representantskapet, eller om hvem som skal eller kan velges, vil ikke være rettslig bindende. De kan leses som politiske avtaler som sier noe om hvordan man ønsker at representantskapet blir sammensatt, for eksempel ved gjennomgående representasjon der medlemmer av regionrådet også er medlemmer av representantskapet, eller ved at valg skal skje i overensstemmelse med forslag fra for eksempel ordfører eller opposisjonspartier.

Det formelle valget må altså alltid foretas av kommunestyret eller fylkestinget, og disse er ikke bundet av de kriteriene eller prosedyrene som er angitt i selskapsavtalen. Men her er det en viktig bestemmelse i IKS-loven § 6, andre avsnitt: «Kommunestyret eller fylkestinget bestemmer selv om dets representanter skal velges ved forholdsvalg eller flertallsvalg». Hvis det er truffet et vedtak om at valget skal skje som flertallsvalg, betyr at et flertall i kommunestyret kan foreta et valg av en «pakke» som er «skreddersydd» for å oppfylle slike spesielle kriterier. Men uansett valgmåte er lovens regel klar; det kan ikke gjøres inngrep i kommunestyrts eller fylkestingets rett til å foreta valg på fritt grunnlag til representantskapet i et IKS.

FORUM FOR KONTROLLUTVALG I ROGALAND

13

Høstkonferansen 2018

Quality Hotel Residence, Sandnes

22. november 2018

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 12.10.18
Journalført: 18/315/tha/lop
Arkivkode: 033

Forum for kontrollutvalg i Rogaland er et samarbeidsorgan for kontrollutvalgene i Rogaland. Formålet er å være en arena for utveksling av erfaringer og bidra til å fremme en positiv utvikling av kontroll og tilsyn gjennom kurs, opplæring og informasjon.

PROGRAM

10:00	Velkommen <i>Einar Roald Endresen – leder av arbeidsutvalget</i>
10:05	Innkjøp og kontrakter i kommunal sektor – forebygging og bekjemping av arbeidslivskriminalitet <i>Helge Askildsen, Rådgiver – Økonomi/innkjøp, Stavanger kommune</i>
10:45	Pause
11:00	Innkjøp og kontrakter i kommunal sektor – forebygging og bekjemping av arbeidslivskriminalitet - fortsetter
11:45	Årsmøte 2018 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland
12:00	Lunsj
13:00	Personvern / GDPR <i>Helge Monsen, Advokatfullmektig/Manager, KPMG Law Advokatfirma AS</i>
13:45	Pause
14:00	Effektivitetsbarometeret <i>Rune Haukaas, Konstituert revisjonsdirektør og Christian Jerejian Friestad, Fagansvarlig forvaltningsrevisjon - Rogaland Revisjon IKS</i>
14:45	Avslutning

Pris kr 900.- pr. person

Påmelding innen **12. november** ved å sende e-post til mette.jensen.moen@rogfk.no med navn, verv/funksjon, kommune/firma og mailadresse. Kontrollutvalgsmedlemmer som oppgir mailadresse vil få årsmøtesakene tilsendt via e-post før konferansen.

VELKOMMEN!

For forum for kontrollutvalg i Rogaland
Kontroll- og kvalitetsutvalgets sekretariat,
Rogaland fylkeskommune

Program | #ku19nkrf

(14)

Onsdag 30. januar 2019:

09:00: Registrering - kaffe og noe å bite i

10.00: Velkommen

► Daglig leder Rune Tokle i NKRF og møteleder Anne Grosvold

10.10: Åpning

► Kommunal- og moderniseringsminister Monica Mæland (H)

10.40: Slik jobbet VG med Tolgasaken

► Mona Grivi Norman, Maria Mikkelsen og Frank Haugsbø, VG

11.30: Pause

11.50: Tolga med TÆL – rydder med TRÆL

► Marit Gilleberg (A), leder av kontrollutvalget i Tolga kommune

12.30: Lunsj

13.30: Kommunal egenkontroll i samspill med statlige tilsyn

► Rune Fjeld, assisterende fylkesmann i Hordaland

14.15 : Pause

14.35: Den nye kommuneloven og forskriftene – konsekvenser for kontrollutvalgene

► Erland Aamodt, utredningsleder i Kommunal- og moderniseringsdepartementet

15.30: Pause

15.50: Samtale om bruk av offentlige midler

► Anne Grosvold

► Henning Carr Ekroll, forfatter boka «Skattepengene som forsvant» og nyhetssjef i Aftenposten

► Vegard Venli, journalist i NRK

17.00: Slutt

19.30: Middag

Torsdag 31. januar 2019:

09.00: Slik avdekket Dagens Næringsliv Boligbygg-skandalen

► Kjetil Sæter og Knut Gjernes, Dagens Næringsliv

10.00: Pause

10.20: Boligbygg-saken - kontrollutvalgets rolle

► Ola Kvistgaard (H), leder av kontrollutvalget i Oslo kommune

11.20: Pause

11.40: Personvern i kommune-Norge

► Camilla Nervik, fagdirektør i Datatilsynet

12.20: Medias rolle i den kommunale egenkontrollen – medspillere eller motspillere?

► Tone Sofie Aglen, politisk redaktør i Adresseavisen

Kommunene
på Haugalandet (9)
v/postmottak

Deres ref.

Vår ref.

Saksbehandler

Dato

19/55/212/tha/ogh

Toril Hallsjø

04.02.19

GJELDENDE REVISJONSAVTALE - BRUK AV OPSJON ELLER NY ANBUDSRUNDE - TIL UTTALELSE

I følge lov og forskrift er det **kommunestyret selv**, etter innstilling fra kontrollutvalget, som avgjør hvilken revisjonsordning kommunen skal ha (ansette egne revisorer, delta i et interkommunalt samarbeid eller inngå avtale med annen revisor), samt foretar valg av revisor (herunder også bruk av opsjon).

Ni av kommunene på Haugalandet har i dag konkurranseutsatt sine revisjonstjenester. Suldal kommune valgte i 2015 å fortsette avtalen med Rogaland Revisjon IKS. De øvrige kommunene valgt ny anbudsrounde i 2015 og inngikk våren 2016 en 4-årig avtale om levering av revisjonstjenester, enten med revisjonsselskapet Deloitte AS eller KPMG AS. Seks kommuner skiftet leverandør og tre beholdt tidligere leverandør. Nåværende avtale utløper **30.06.20**. I kontrakten er det tatt inn at kommunene har en ensidig opsjon til å forlenge avtalen med 2 år.

Sekretariatet ønsker nå tilbakemelding om bruk av opsjon skal benyttes på bakgrunn av de erfaringer kommunen har opparbeidet seg i løpet av disse tre årene som har gått fra kommunen fikk ny avtale.

Sekretariatet vil legge fram sak for kontrollutvalgene i vår (mai møtene) om nåværende avtale og bruk av opsjon, og evt. plan for anbudsprosess og fullmakter vedr. konkurransegrunnlag, dersom opsjon ikke skulle bli valgt.

Saken med utvalgets innstilling vil deretter bli oversendt kommunestyret, som da vil måtte komme opp til behandling før til siste møte før sommeren (juni møtet).

Av erfaring gjennom mange runder med konkurranseutsetting siden 2006, vet vi i sekretariatet at slike prosesser tar lang tid og krever mye ressurser. Normalt tidsforløp for denne type saker er på ca. ¾ år til 1 år, men det er mulig at det hele administreres på ca. 6 måneder dersom møteplanene til kontrollutvalg og kommunestyret tilpasses. Dette skyldes bl.a. at anbudet skal ligge minimum 45 dager ute på DOFFIN og TED, og at ved skifte av leverandør bør selskapene få tid til å forberede en mulig kommende omstilling.

Dersom opsjon ikke velges, ser sekretariatet for seg at ny anbudsrounde igangsettes ved at konkurransegrunnlaget fastsettes høsten 2019 og at innleverte tilbud legges fram for nytt kontrollutvalg på deres første møte i høst etter konstituerende valg av nye representanter til ny kommunestyreperiode.

Utvalgets innstilling vil da bli lagt fram for nyvalgt kommunestyre desember 2019 og ny avtale vil gjøres gjeldende fra 01.07.20.

Hvem	Hva	Når
Kontrollutvalget	Bruk av opsjon eller ny anbudsrounde - plan for anbudsprosess – fullmakt til utvalget	Mai 2019
Kommunestyret	Opsjon eller ny runde	Juni 2019
Sekretariatet	Videreføre avtale eller forberede konkurransegrunnlag	Juli/aug. 2019
Kontrollutvalget	Godkjenning av konkurransegrunnlaget	Aug./sept.
Sekr./Innkjøp	Anbud kunngjøres på DOFFIN	27.09.19
Sekr./Innkjøp	Siste dag svar på spørsmål til konkurr.grunnlag	07.11.19
Tilbydere	Innsending av tilbud (anbudsåpning)	14.11.19
Sekretariat	Evaluering av innkomne tilbud	En uke
Nytt kontrollutvalg	Innstilling /tilråding	Nov. 2019 eller jan./febr. 2020
Nytt kommunestyre	Endelig vedtak om valg av revisor	Des. 2019 eller jan. 2020
Sekretariatet	Melding om vedtak	Jan. 2020
Tilbydere	Utløp av karensperiode	10 dager etter
Sekretariat/ordfører	Signering av kontrakt	Vår 2020
Tilbyder	Tilbuddet står ved lag	31.06.20
Valgt tilbyder	Start for ny kontraktsperiode	01.07.20

Som en ser av oppsettet, vil det her være svært knappe saksbehandlingstider. I tillegg kommer det at i høst skal det være kommunestyrevalg og mye som skal forberedes ved oppstart av ny periode med nye kontrollutvalgsmedlemmer.

Sekretariatet vil derfor foreslå at kommunene benyttet seg av sin opsjonsrett, og at det legges opp til følgende prosess, etter at opsjon er valgt og fullmakt gitt til kontrollutvalget:

Hvem	Hva	Når
Sekretariatet	Forberede konkurransegrunnlag	Våren 2021
Kontrollutvalget	Godkjenning av konkurransegrunnlaget	Våren 2021
Sekr./Innkjøp	Anbud kunngjøres på DOFFIN	04.06.21
Sekr./Innkjøp	Siste dag svar på spørsmål til konkurr.grunnlag	07.08.21
Tilbydere	Innsending av tilbud (anbudsåpning)	17.08.21
Sekretariatet	Evaluering av innkomne tilbud	To uker
Kontrollutvalg	Innstilling /tilråding	Sept. 2021
Kommunestyre	Endelig vedtak om valg av revisor	Okt. 2021

Sekretariat	Melding om vedtak	Nov. 2021
Tilbydere	Utløp av karensperiode	10 dager
Sekretariat/ordfører	Signering av kontrakt	Des. 2021
Tilbyder	Tilbudet står ved lag	31.06.22
Valgt tilbyder	Start for ny kontraktsperiode	01.07.22

Utlysningene vil her ligge ute i sommermånedene (slik som i 2015), men med varsel i god tid og lang frist, skulle det være mulig for leverandørene å få levert innen medio august. Alternativt, så er det jo også mulig for kommunen å velge bruk av opsjon i 1 år, da vil prosessen starte neste vår, altså 2020 med ny kontraktsperiode 01.07.21.

Sekretariatet ser helst at konkurranseutsettingen skjer samlet for alle kommunene, men anbudene er ikke felles, men lyses ut og behandles individuelt for hver kommune, så kontrollutvalgene og kommunestyrene gjør sine valg for når avtalene skal opphøre.

Sekretariatet er kjent via protokollen til Haugesund bystyre 03.12.18, sak 86/18 at bystyret under budsjettbehandlingen 2019 vedtok følgende oversendelsesvedtak:

Bystyret ber kommunedirektøren gå i dialog med nabokommunene med tanke på å inngå et samarbeid om et kommunalt revisjonssamarbeid.

For sekretariatet var dette ønsket totalt ukjent og innspillet skulle evt. ha kommet via kontrollutvalget. I kontrollutvalgets mandat er det å påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning, både når det gjelder regnskaps- og forvaltningsrevisjon. Sekretariatet mener at det her bare er ett aktuelt alternativ, og det vil være å ta kontakt med Rogaland Revisjon IKS, som leverer tjenester både til fylkeskommunen og 17 kommuner i sørfylket, for å innlede samtaler om en prosess om innlemming som medeier i selskapet.

Vedtak skal treffes på grunnlag av innstilling fra kontrollutvalget og dersom ikke kommunen ikke lenger vil konkurranseutsette revisjonstjenestene sine, er det nødvendig å få en prinsippavgjørelse for det. Sekretariatet vil be administrasjonen syn på også dette vedtaket.

Frist for tilbakemelding til sekretariatet v/post@kontrollutvalgene.no sendes innen 1. april.

Med hilsen

Toril Hallsjø (sign.)

Daglig leder

Kopi: Deloitte AS og KPMG AS

Økonomisjef

Ordfører

Forvaltningsrevisjon utvikler lokaldemokratiet

DEBATT. Når forvaltningsrevisjonen ikke bare brukes til å påpeke feil og mangler, men også til å veilede, er den et viktig bidrag til kommunens utviklingsarbeid.

Kommunal Rapport 31.01.19

Rune Tokle, daglig leder i Norges Kommunerevisorforbund

Vår oppfordring til kontrollutvalgene er å bruke forvaltningsrevisjon aktivt i forbedringsarbeid i egen kommune.

Kommunal revisjon er mye mer enn regnskapsrevisjon. Nærmere halvparten av våre medlemmer som jobber med kommunal revisjon, jobber med forvaltningsrevisjon.

Både regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon er obligatoriske kontrollformer i en kommune, og mange har en oppfatning av hva regnskapsrevisjon er. Situasjonen er litt annerledes når det gjelder forvaltningsrevisjon. Hva er egentlig forvaltningsrevisjon?

Forvaltningsrevisjon er en form for revisjon av offentlig virksomhet som i kommuneloven blir definert som systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger. Sånn sett er forvaltningsrevisjon et viktig verktøy i kommunenes arbeid med styring og kontroll, men bruker vi dette verktøyet nok – og på riktig måte?

I kommunene og fylkeskommunene er det kontrollutvalgene som bestiller forvaltningsrevisjon fra revisor. Disse bestillingene bygger på en overordnet analyse av risikobildet i kommunen, og formålet er å få fram fakta og bidra til forbedringer der det er behov for det.

På grunnlag av funn og anbefalinger i forvaltningsrevisjonsrapportene, fattet kontrollutvalget vedtak som sendes videre til kommunestyret. Det vil sette politikerne bedre i stand til å vurdere hva som er nødvendig av tiltak for å oppnå det man ønsker. Dette er viktig – for vårt politiske system, nasjonalt, regionalt og lokalt, bygger på prinsippet om demokrati. Det betyr at innbyggerne skal ha innflytelse på hvordan beslutninger fattes.

Et viktig kjennetegn på demokrati er frie valg – ved at innbyggerne kan bytte ut politikere de ikke er fornøyde med. Men hvordan skal man vurdere om en politiker har gjort jobben sin?

Det ligger i demokratiets natur at det er opp til hver enkelt å gjøre denne vurderingen, og ingen andre skal bestemme hvilke kriterier den enkelte velger skal legge til grunn. Mange vil kanskje tenke at det er naturlig å vurdere hva politikerne sa før valget, og hva som er situasjonen når det er nytt valg. Har de gjennomført det de sa de skulle? Hvis ikke, hva er grunnen til det, og er det holdbare argumenter for hvorfor det ikke er gjennomført?

Selv om forvaltningsrevisjon retter seg mot administrasjonen i en kommune, vil slike revisjoner bidra til at også politikerne får oversikt og informasjon om faktiske forhold i kommunen. I dette perspektivet kan forvaltningsrevisjon være en bidragsyter til et velfungerende lokaldemokrati. Det kan bidra til å systematisere informasjon i en kommune – til beste for dem som styrer og de som velger dem som styrer.

Det er videre slik at forvaltningsrevisjoner kan brukes aktivt i utviklingsarbeidet i en kommune. Kommunens revisor skal skape merverdi for kommunen. Det er ikke bare å påpeke feil og mangler, men også å veilede, og bidra til at forvaltningsrevisjonsrapporten brukes aktivt i kommunens utviklingsarbeid. Dette fordrer at det er god dialog og tillit mellom revisor og kommunen.

Det kan også være store gevinst fra samarbeid mellom kommuner. Utfordringene kan være like i flere kommuner. Ved å se til og lære av hverandre, kan man gjøre kontrollen i kommunene mer effektiv. I den forbindelse vil en aktiv bruk av forvaltningsrevisjonsregisteret være nyttig. Registeret inneholder nå over 3.500 forvaltningsrevisjonsrapporter fra hele landet, og vokser stadig.

Vi legger stor vekt på høy faglig kvalitet og integritet i arbeidet vi gjør. Derfor har Norges Kommunerevisorforbund utviklet en standard for forvaltningsrevisjon (RSK 001), som igjen er basert på internasjonale godkjente standarder. Standarden skal fastsette normer og gi veiledning om planlegging, gjennomføring og rapportering av forvaltningsrevisjoner i kommuner og fylkeskommuner.

For våre medlemmer er det vesentlig at de har tillit hos politikerne, representert ved kontrollutvalgene og kommunestyrrene/fylkestingene. I vårt representative demokrati kan dette også tolkes som å ha tillit hos innbyggerne.

Vår oppfordring til kontrollutvalgene er å bruke forvaltningsrevisjon aktivt i forbedringsarbeid i egen kommune. Formålet er ikke å ta andre i å gjøre feil, men heller å bidra til at de utfører oppgavene på en bedre måte – til beste for innbyggerne – og fellesskapets verdier.



TYSVÆR KOMMUNE

SERVICETORG

Dato: 06.02.2019

Vår ref: 4155/2019

2018/759

16

Saksbehandlar: Åshild Austerheim Milje Tlf. 52 75 70 04 Arkiv:X20/&58

Dykkar ref:

HAUGALAND KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IKS

Postboks 57
5575 AKSDAL

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 06.02.19
Journalført: 19/64 /tha
Arkivkode 216

OVERSENDING AV ENDELEG RAPPORT FRÅ TILSYN MED SAMFUNNSTTRYGGLEIK OG BEREDSKAP I TYSVÆR KOMMUNE

Eg viser til vedlagte brev frå Fylkesmannen i Rogaland, datert 29.01.2019.

Endeleg rapport frå tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap i Tysvær kommune vert med dette gjort kjend for kontrollutvalet.

Med helsing
Tysvær kommune, Politisk sekretariat

Åshild Austerheim Milje
saksbehandlar

Vedlegg

- 1 Oversending av endeleg rapport frå tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap i Tysvær kommune, kopi av brev frå Fylkesmannen i Rogaland datert 29.01.2019
- 2 Endeleg rapport frå tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap i Tysvær kommune 5. og 11. desember 2018

Dette dokumentet er godkjent elektronisk og krev derfor ingen signatur.



Vår dato:

29.01.2019

Vår ref:

2018/2936

Dykkar dato:

Dykkar ref:

Tysvær kommune
Postboks 94
5575 Aksdal

Kontakt saksbehandlar
Maren Skåden, 51 56 88 32

Oversending av endeleg rapport frå tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap i Tysvær kommune 5. og 11. desember 2018

Me viser til tilsyn med kommunal beredskapsplikt 5. og 11 desember 2018 og førebels tilsynsrapport datert 28. desember 2018. Vedlagt er endeleg rapport. Fylkesmannen avsluttar med dette tilsynet.

Oppfølging av tilsynet:

Fylkesmannen ber Tysvær gjere greie for korleis de skal lukka avvika, og når dette skal vere gjort. Me ber kommunen sende oss ein oppfølgingsplan innan 8. mars 2019.

Dersom kommunen treng rettleiing i samband med lukking av avvika kan de ta kontakt med oss. De finn og nyttig informasjon og relevante rettleiare på våre nettsider www.fylkesmannen.no/rogaland-tilsyn.

Kommunen skal informere oss når avvika er lukka og vi ber om å få revidert ROS-analyse når den føreligg.

Dersom de har spørsmål er vår revisjonsleiar Reidar Johnsen og revisor Maren Skåden våre kontaktpersonar.

Me ber om at tilsynsrapporten blir gjort kjend for kontrollutvalet i kommunen.

Med helsing

Lone Merethe Solheim
avdelingsdirektør

Maren Skåden
seniorrådgivar

Dokumentet er elektronisk godkjent



Fylkesmannen i Rogaland

Endeleg rapport frå tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap i Tysvær kommune 5. og 11. desember 2018

Tidsrom for tilsynet:	5. og 11. desember 2018
Kommunen si adresse:	Tysvær kommune, Rådhusvegen 9, 5575 Aksdal
Kontaktperson i kommunen:	beredskapskoordinator John Leiv Dalseng
Fylkesmannen sitt tilsynslag:	revisjonsleiar Reidar Johnsen og revisor Maren Skåden
Dato for førebels rapport:	29. januar 2019

Samandrag

Tilsynet er gjennomført med heimel i lov 26. juni 2010 om kommunal beredskapsplikt, sivile tryggingstiltak og Sivilforsvaret (sivilbeskyttelseslova) § 29 og forskrift 22. august 2011 om kommunal beredskapsplikt § 10.

Målet med tilsynet er å undersøke om Tysvær kommune sitt arbeid med samfunnstryggleik og beredskap er i samsvar med krava i sivilbeskyttelseslova og forskrift om kommunal beredskapsplikt.

Fylkesmannen avdekkja 2 avvik i tilsynet med Tysvær kommune.

Avvik 1

Tysvær kommune sin heilskaplege risiko- og sårbarheitsanalyse oppfyller ikkje alle krava i forskrift om kommunal beredskapsplikt.

Avvik 2

Tysvær kommune oppfyller ikkje alle krava til eit heilskapleg og systematisk samfunnstryggleik- og beredskapsarbeid i sivilbeskyttelseslova og forskrift om kommunal beredskapsplikt.

1. Bakgrunn for tilsynet

Tilsynet er gjennomført med heimel i lov 26. juni 2010 om kommunal beredskapsplikt, sivilbeskyttelse og Sivilforsvaret (sivilbeskyttelseslova) § 29 og forskrift av 22. august 2011 om kommunal beredskapsplikt § 10.

Målet med tilsynet er å undersøke om Tysvær kommune sitt arbeid med samfunnstryggleik og beredskap er i samsvar med krava i sivilbeskyttelseslova og forskrift om kommunal beredskapsplikt. Fylkesmannen ville sjå om kommunen i tråd med krava i lov og forskrift hadde:

- ein heilskapleg risiko- og sårbarheitsanalyse (ROS-analyse)
- eit heilskapleg system for kommunen sitt samfunnstryggleiks- og beredskapsarbeid
- ein overordna beredskapsplan
- øvingar og opplæring for tilsette som har ei rolle i kommunen si krisehandtering
- evalueringar av hendingar og øvingar

2. Rammer for tilsynet

Tilsynet er gjennomført etter prinsippa for systemretta tilsyn. Skriftleg revisjonsvarsel blei sendt 15. mars 2018, og relevant dokumentasjon vart granska før tilsynet. Den 5. desember var det opningsmøte og intervju med relevante personar i kommunen. Sluttmøte var 11. desember 2018.

Denne rapporten handlar om avvik og merknader som er avdekka under revisjonen. Avvik er manglende etterleving av krav i sivilbeskyttelseslova og/eller i forskrift til kommunal beredskapsplikt. Merknad er funn det er grunn til å peike på for å sikre betring i oppfølginga av føresegne i beredskapsplikta.

Me gjer merksam på at Fylkesmannen berre undersøker om kommunen sitt arbeid med samfunnstryggleik og beredskap er i tråd med lov og forskrift. Tilsynet gir difor ikkje ei fullstendig vurdering av kommunen sitt arbeid med dette.

3. Hovudinntrykk

I Tysvær kommune har mykje av arbeidet med samfunnstryggleik og beredskap blitt utført av få personar. Disse slutta i 2018. Dette gjer arbeidet sårbart. Fylkesmannen vil rá kommunen å integrere dette arbeidet meir i dei relevante tenesteområda. Ein måte å gjere det på er å blåse liv i ressursgruppa for beredskap som inneheld representantar frå aktuelle tenesteområde. Denne ressursgruppa kan vere ein viktig medspelar til beredskapskoordinator og gi arbeidet større bredde og betre kontinuitet. Det er positivt at ny rådmann jamleg har samfunnstryggleik som tema i leiarmøta og at det er varslingsøvingar av kriseleiinga fire gonger i året.

Det er ikkje så mykje som skilje kommunen frå å kome gjennom tilsynet utan avvik. Fylkesmannen vurderer den heilskaplege ROS-analysen frå 2015/2016 til ikkje å vere heilt i tråd med minimumskrava i forskrift om kommunal beredskapsplikt. Desse svake punkta blei påpeika allereie i Fylkesmannen si høringsuttale til analysen av 29. mai 2015. Det er også viktig at den heilskaplege ROS-analysen blir et levande dokument ved at konklusjonane blir følgd opp. Me kan ikkje sjå at det

føreligg dokumentasjon på kva tiltak som gjort noko med, kva tiltak som framleis er u gjort, kven har ansvaret og om det er satt tidsfrist.

Kommunen har eit godt fundament i samfunnssdelen til kommuneplanen. Vi finn elles spesielt å trekke fram «årsplan for samfunnssikkerhet og beredskap», der har kommunen på ein oversiktleg og kortfatta måte sagt noko om status, prioriteringar og arbeidet framover i tid. Kommunen har og utvikla eit godt samarbeid med Kårstø-anlegget gjennom møter og hyppige øvingar der kommunen deltek. Gjennom tilsynet har Fylkesmannen erfart at det er utarbeida mykje dokumentasjon på mange område. Det tar tid å kome gjennom sjølv det viktigaste. Nokon av dokumenta kan med fordel gjerast kortare for å gjere dei enklare å sette seg inn i.

4. Resultat frå tilsynet

Følgjande avvik blei avdekka i tilsynet med Tysvær kommune:

Avvik 1

Tysvær kommune sin heilskaplege risiko- og sårbarheitsanalyse oppfyller ikkje alle krava i sivilbeskyttelseslova, jamfør forskrift om kommunal beredskapsplikt.

Avvik frå følgende lov- og forskriftskrav:

Sivilbeskyttelsesloven § 14 og forskrift om kommunal beredskapsplikt §§ 1, 2 og 9.

Utfyllande kommentarar:

- Kommunen kan ikkje dokumentere at involveringa av eksterne har vore god nok, jamfør i den samanheng rettleiar til heilskapeleg ROS punkt 3.2.1 og 3.2.2.
- Ein konsekvens av at eksterne aktørar ikkje har vore tilstrekkeleg involvert i vurderinga av relevante sårbarheitsfaktorar er at nokre av skilnadene vert for generelle. Dette gjeld mellom anna kommunikasjon. I punkt 3.2 går det fram at deler av kommunen har därleg telefon- og breibanddekning, men analysen seier ikkje noko om kva områder dette gjelder eller på kva måte dette kan vere ein sårbarheit- eller risikofaktor i kommunen. I risikovurderinga under dfu nr 15 «dyrehelse» burde det stå meir konkret informasjon om status i kommunen. Det same gjeld kraftforsyning og matforsyning. Kommunen sine skildringar må vere tydelegare på korleis kommunen er sårbar og kva områder som er utsett. Dette for at analysen skal gje eit godt grunnlag for å utarbeida tiltak som kan redusere sårbarheten.
- ROS-analysen inneheld ikkje ein systematisk vurdering av kva hendingar som kan krevje befolkningsvarsling.
- Det går ikkje fram av analysen om kommunen har vurdert risiko utføre kommunegrensene.
- Kommunen si evne til å oppretthalde eiga drift, og ta opp igjen si verksemd er ikkje tilstrekkeleg vurdert.

Avvik 2

Tysvær kommune oppfyller ikkje krava til eit heilskapleg og systematisk samfunnstryggleik- og beredskapsarbeid i sivilbeskyttelseslova og forskrift om kommunal beredskapsplikt.

Avvik frå følgjande lov og forskriftskrav:

Sivilbeskyttelseslova § 14 og forskrift om kommunal beredskapsplikt §§ 1, 3 og 9.

Utfyllande kommentarar:

- Kommunen har utarbeida eit skriftleg system for å sikre krava til det heilskapelege og systematiske samfunnstryggleik- og beredskapsarbeidet i tråd med krava i forskriften, men systemet er ikkje tilstrekkeleg implementert i organisasjonen. Kommunen manglar ein oversikt over oppfølging av- og dokumentasjon på lukking av tiltak identifisert i ROS.

5. Grunnlagsdokument

Oversikt over dokument som Fylkesmannen har brukt som grunnlag for tilsynet i Tysvær:

- Organisasjonskart
- Kommunal planstrategi
- Kommuneplan 2015-2027 – samfunnsdelen
- Beredskapsplan
- Årsplan 2018-2019 Samfunssikkerhet og beredskap 2018-2019
- Heilskapeleg risiko- og sårbarheitsanalyse
- Høyring, annonse og høyringssvar
- Politisk godkjenning heilskapeleg ROS og beredskapsplan
- Handlingsplanar
 - Atomulykke/radioaktiv stråling
 - Brann i publikumsbygg, omsorgsbygg, bustadkompleks
 - Brot på samband
 - Brot på vannforsyning
 - Ekstreme værsituasjoner
 - Gassulykke, ulykke ved Kårstø
 - Influensaepidemi, pandemi
 - Trafikkulykke mange skadde, farleg stoff
 - Truslar, sabotasje, terror
 - Plan for evakuerte og pårørandesenter
- Rutiner reglement IT
- Evaluering av hendingar 7-8 januar 2016, 20. januar 2016, 29.-31.juni 2016, 26. desember 2016, 12. januar 2017.
- Rapport frå øving 14. september 2017.
- Plan for helsemessig beredskap

- Plan for psykososialt kriseteam
- Avtale om samarbeid ved pandemisk influensa
- ROS analyse for vannforsyningen i Tysvær kommune revidert 2016
- Rapport fra Mattilsynet

6. Deltakarar i tilsynet

I tabellen under er det oversikt over deltakar på opningsmøtet, intervju og sluttmøtet:

Namn	Funksjon /stilling	Opmøte	Intervju	Sluttmøte
Sigmund Lier	ordførar	X	X	X
Sigurd Eikje	rådmann	X	X	X
John Leiv Dalseng	beredskapskoordinator	X	X	X
Tor Leif Helgesen	økonomisjef	X		
Bjørn Bruaset	teknisk sjef	X	X	X
John Fredrik Rongsvaag	konst. plansjef	X		X
Eli Krokedal	skolesjef	X		X
Hanne Lise Myrvoll	barnehagesjef	X		X
Annbjørg Lunde	omsorgssjef	X		X
Anders Netland	kultursjef	X		X
Kristin Helle	PO sjef/informasjonsleiar kriseleiinga	X	X	X
Jorid Vea Isdahl	helse- og førebyggingssjef	X		X
Thorstein Holtskog	arealplanleggjar/loggførar	X	X	

Frå Fylkesmannen i Rogaland deltok:

- Reidar Johnsen, revisjonsleiar/fylkesberedskapssjef
- Maren Skåden, revisor/seniorrådgivar