

VINDAFJORD KONTROLLUTVAL**MØTEINNKALLING**

Dato: onsdag 17. november 2021
Tid: kl. 15.00
Stad: digitalt møte - Teams

Forfall melder du til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS, tlf. 959 86 977
eller på e-post: post@kontrollutvalgene.no

I samsvar med kommunale tilrådingar for smittevernomsyn blir møtet digitalt.

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

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

SAKLISTE:

30/21 Godkjenning av protokoll frå møte 27.10.21

31/21 Referat- og orienteringssaker 17.11.21

32/21 Val av nytt revisjonsprosjekt

33/21 Plan for orienteringar frå administrasjonen og kommunale selskap

34/21 Framlegg til møteplan for 2022

Ymse

Ølen/Aksdal, 10.11.21

Kristian H. Risset (sign.)
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær

Kopi: Ordførar (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Kommunedirektør (til orientering)
Varamedlemer (til orientering)

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	17.11.21	30/21

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 27.10.21

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Protokoll frå møtet i Vindafjord kontrollutval 27.10.21 blir godkjent slik han ligg føre.

Saksvedlegg: Protokoll frå møte 27.10.21

Saksorientering:

Utkast til protokoll frå kontrollutvalet sitt møte 27.10.21 følgjer vedlagt. Protokollen er gjennomlest og godkjent av leiar i etterkant av møtet og er oversendt kommunen slik han ligg føre. Det er ikkje komme merknader til vedlagt protokoll.

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

Aksdal, 10.11.21

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgjevar/utvalssekretær

VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Onsdag 27. oktober 2021 blei det halde møte i Vindafjord kontrollutval under leiing av utvalsleiar Kristian H. Ressel.

MØTESTAD:	Vindafjord rådhus, formannskapssalen og Teams
MØTESTART-MØTESLUTT:	Kl. 15.00 – kl. 17.00
MØTANDE MEDLEMER:	Kristian H. Ressel (BBL), Eivind Hetland (Krf), Anne Tone Salte Andersen (H), Olaug Mari Øen (Sp). Knut Severin Berge (Frp) deltok på Teams frå kl. 15.45, siste del av sak 29.
MØTANDE VARAMEDLEMER:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Utvalssekretær/rådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgsekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN:	Oppdragsansvarlig revisor Tore Kristensen. Leder forvaltningsrevisjon Silje Nygård t.o.m. sak 29 - Rogaland Revisjon IKS. Forvaltningsrevisor Frida Ur og Kari Gåsemyr – Deloitte AS. Alle deltok på Teams.
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Kommunalsjef for oppvekst Nils Erik Eide og skulefagleg ansvarleg Svein Carlos Nilsen Gjil
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Ole Johan Vierdal (Sp)
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sak 29 blei handsama før sak 28

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 26/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 08.09.21

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 08.09.21 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 27.10.21:

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.10.21:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 08.09.21 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 27/21 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 27.10.21

38. Statusrapport pr. oktober 2021
39. Økonomirapport kontroll og tilsyn pr. oktober 2021
40. Tilsynsrapport frå statsforvaltaren i Rogaland frå 2020 om «Individuell plan for deltakarar i introduksjonsprogram. Introduksjonslova § 6 og § 19»
41. Vindafjord kommune sitt svar til statsforvaltaren på tilsynsrapporten.
42. Innkalling til representantskapsmøte i Haugaland brann og redning IKS 12.11.21
43. FKT-medlemsinformasjon september 2021
44. Invitasjon – Konferanse for kontrollutvalgene i Rogaland 02.12.21 i Sandnes

Handsaming i kontrollutvalet 27.10.21:

Utvalsleiar gjekk kort gjennom referatsakene. Leiar og nestleiar meldte seg på til konferansen i Sandnes.

Utvalet hadde ingen særskilte merknader til referatsakene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.10.21:

Referatsaker 38 – 44 blir tatt til orientering.

**SAK 28/21 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT –
«INTERNKONTROLL I BARNEHAGE OG SKULE»****Sekretariatet si innstilling:**

1. Vindafjord kommunestyre har merka seg det som kjem fram i Deloitte AS sin rapport om «Internkontroll i barnehage og skule» og tek denne til orientering.
2. Rapporten vert oversendt til kommunedirektøren for vidare oppfølging av rapporten sine 9 tilrådingar.
3. Kommunedirektøren gir tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 9 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

Handsaming i kontrollutvalet 27.10.21:

Forvaltningsrevisor Frida Ur frå Deloitte AS presenterte rapporten. Ho gjorde greie føremål, problemstillingar og metode. Dei hadde gjennomført dokumentanalyse og ni intervju. Ho gjorde greie for revisjonskriteriene og kva kommuneloven seier om internkontroll. Revisor gjorde greie for sine funn og vurderingar. Forvaltningsrevisor hadde funne fleire område som kunne bli betre, og dei hadde utarbeida ni tilrådingar til kommunen.

Kommunalsjef Eide kommenterte rapporten. Han meinte den var nyttig, og at dei allereie hadde tatt tak i nokre av revisor sine tilrådingar. Kommunalsjefen meinte det var greitt med ein ni månaders frist for å følgje opp tilrådingane.

Medlemmene fekk svar på spørsmål om mellom anna avvikssystem, tal på avvik og tidshorisont for å ta i bruk det nye avvikssystemet Compilo.

Leiar takka Deloitte for ein god og grundig rapport, og for eit godt samarbeid.

Kari Gåsemyr frå Deloitte takka for samarbeidet med Vindafjord kommune.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.10.21 og innstilling til kommunestyret:

1. *Vindafjord kommunestyre har merka seg det som kjem fram i Deloitte AS sin rapport om «Internkontroll i barnehage og skule» og tek denne til orientering.*
2. *Rapporten vert oversendt til kommunedirektøren for vidare oppfølging av rapporten sine 9 tilrådingar.*
3. *Kommunedirektøren gir tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 9 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.*

SAK 29/21 FØREBUING TIL VAL AV REVISJONSPROSJEKT OG TILSYNSAKTIVITETAR

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval har drøfta val av revisjonsprosjekt og korleis utvalet kan drive fortløpande tilsyn og kontroll. Utvalet har merka seg følgjande.....

Utvalet kjem attende til saka i neste møte.

Handsaming i kontrollutvalet 27.10.21:

Leiar innleia som bakgrunn for saka. Han viste til dei ulike prosjekta som er prioritert i Plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll.

Medlemmene drøfta prioriteringane, og var samde om at det kunne være fornuftig å endre på prioriteringslista. Prosjektet om «Investeringar» som var prioritert på 2. plass kunne flyttast lengre ned på lista, og «Barnevernstenesta», «Digitalisering og IKT» og «Plan og byggsak» kunne prioriterast høgare. Leiar peika på at utvalet ikkje heilt må gløyme eigarskapskontrollar.

Forvaltningsrevisor Silje Nygård kommenterte innspela. Ho meinte det var mogleg for utvalet å bestille fleire mindre prosjekt, og ikkje berre eit stort, der ein nytta heile årsbudsjettet til det eine prosjektet. Ho meinte at Barnevernstenesta kunne være særleg interessant no, mellom anna på grunn av ny barnevernsreform.

Regnskapsrevisor Tore Kristensen opplyste at revisjonen kunne sende over prosjektmandat frå andre kommunar, som utvalet kunne sjå nærare på for vidare drøfting.

Utvalet var samd om å kome attende til saka i neste møte.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.10.21:

Vindafjord kontrollutval har drøfta val av revisjonsprosjekt og korleis utvalet kan drive fortløpande tilsyn og kontroll. Utvalet har merka seg at dei vil gjera ei ny vurdering av prioriteringslista for forvaltningsrevisjonar.

Utvalet kjem attende til saka i neste møte.

YMSE

Ingen saker blei meldt eller tatt opp.

Neste møte: onsdag 17.11.21, kl. 15.00

Ølen/Aksdal, 27.10.21

Kristian H. Ressel
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	17.11.21	31/21

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 17.11.21

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Referatsaker 45 – 49 blir tatt til orientering.

Saksvedlegg:

- 45. Statusrapport pr. november 2021
- 46. Økonomirapport kontroll og tilsyn pr. november 2021
- 47. Innkalling til representantskapsmøte i HIM IKS 02.12.21
- 48. Innkalling til representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS 10.12.21
- 49. Invitasjon til NKRF's kontrollutvalgskonferanse 2. – 3. februar 2022

Saksorientering:

Sakene blir lagde fram for kontrollutvalet til orientering.

Aksdal, 10.11.21

Odd Gunnar Høie
 Seniorrådgjevar/utvalssekretær



Saker frå bestilling til handsaming i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Val av nytt prosjekt					
Andre saker					

Saker under politisk handsaming eller til oppfølging i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Handsama i KU	Handsama av KST	Planlagt oppfølging	Merknader
Internkontroll i barnehage og skule	03.02.21	27.10.21			9 tilrådingar/ Deloitte AS
Økonomistyring innanfor helse og omsorgstenesta	27.05.20	04.11.20	15.12.20	05.05.21/ mai 2022	Ny oppfølging i mai 2022

Avslutta prosjekter

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Handsama i KU	Handsama i KST	Følgd opp i KU/KST	Merknader
Plan for eigarskapskontroll	20.11.20	09.09.20/ 14.10.20	27.10.20		
Plan for forvaltningsrevisjon	20.11.19	09.09.20/ 14.10.20	27.10.20		
Rus- og psykiatritenesta	21.11.18	02.10.19	19.11.19	09.09.20/ 22.09.20	Avslutta
IKT og informasjons-tryggleik	22.11.17	12.09.18	31.10.18	08.05.19/ 28.05.19	Avslutta
Samhandlingsreforma	16.11.16	13.09.17	31.10.17	25.04.18/ 29.05.18	Avslutta

Orienteringar	Bestilt	Møte dato
Orientering frå samfunnsutviklar	16.06.20	08.09.21
Orientering frå personalsjef	16.06.20	16.06.21
Orientering frå økonomisjef	16.06.20	05.05.21
Orientering om helse og omsorg	16.06.20	03.02.21
Orientering om oppvekst	16.06.20	04.11.20
Orientering frå kommunedirektøren	16.06.20	09.09.20

Prioriterte prosjekt i Plan for forvaltningsrevisjon og Plan for eigarskapskontroll

Prioriterte forvaltningsrevisjonsprosjekt:

1. Internkontroll og kvalitetssystem, bestilt i møte 03.02.21, sak 5/21
2. Investeringar
3. Barnevernstenesta
4. Digitalisering og IKT
5. Plan- og byggesak

Prioriterte prosjekter for eigarskapskontroll:

1. Vindafjord tomteselskap AS
2. Krisesenter Vest IKS
3. Arbeidsmarknadsbedrifter
4. Haugaland brann og redning IKS



VINDAFJORD
KOMMUNE

Budsjettoppfølging kontroll og revisjon 2021

Budsjett hittil i år (hiå) er til og med periode 10. Rekneskapstal hiå er per 10. november 2021 for same periode.

Ansvar	Teneste	Art	Budsjett hiå	Rekneskap hiå	Avvik	Budsjett
1005 Politisk	1102 Kontrollutval	10800 Godtgjersle politiske verv	24 657	24 700	-43	29 600
1005 Politisk	1102 Kontrollutval	10801 Møtegodtgjersle	7 666	3 009	4 657	13 000
1005 Politisk	1102 Kontrollutval	10802 Tapt arbeidsforteneste	1 628		1 628	2 000
1005 Politisk	1102 Kontrollutval	10990 Arbeidsgjevaravgift	4 242	3 874	368	6 000
1005 Politisk	1102 Kontrollutval	11151 Bevertning	1 582	2 330	-748	2 000
1005 Politisk	1102 Kontrollutval	11306 Utgiftsdekning telefoni		583	-583	
1005 Politisk	1102 Kontrollutval	11501 Opplæring og kurs	24 990	11 600	13 390	30 000
1005 Politisk	1102 Kontrollutval	11600 Skyss og kostgodtgjersle	3 920		3 920	4 700
1005 Politisk	1102 Kontrollutval	11651 Andre opplysningspliktige godtgjersler	580		580	700
1005 Politisk	1102 Kontrollutval	11950 Kontigentar	6 944	7 000	-56	7 000
1005 Politisk	1102 Kontrollutval	13801 Kjøp frå IKS	212 000	212 000	0	212 000
Sum			288 209	265 096	23 113	307 000
1010 Økonomiavdeling	1100 Revisjon	13700 Kjøp ekstern tenesteprod. (erstatte komm teneste)	387 350	372 850	14 500	465 000
1010 Økonomiavdeling	1100 Revisjon	13801 Kjøp frå IKS		105 120	-105 120	
1010 Økonomiavdeling	1100 Revisjon	14290 Mva som gir rett til mva-komp.	106 513	119 493	-12 980	116 250
1010 Økonomiavdeling	1100 Revisjon	17290 Mva-kompensasjon drift	-106 513	-119 493	12 980	-116 250
Sum			387 350	477 970	-90 620	465 000
Sum			675 559	743 066	-67 507	772 000

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



Representantskapet

Dato 02.11.21

INNKALLING TIL MØTE I REPRESENTANTSKAPET HAUGALAND INTERKOMMUNALE MILJØVERK TORSDAG 2. DESEMBER 2021 KL 15.00

Det innkalles til møte i representantskapet for Haugaland Interkommunale Miljøverk, jf. §8 i loven og §10 i vedtekten. **Møtet holdes torsdag 02.12.21 kl 15.00-17.00 på Toraneset Miljøpark.**

Saksdokumentene blir sendt ut i uke 47. Dersom noen ikke kan møte, ber vi om å bli varslet snarest over tlf 52 76 50 50 eller e-post: gro.staveland@him.as

Følgende representanter innkalles:

Bokn	Egil Våge
Bokn	June Grønnestad
Etne	Ordfører Mette Heidi Bergsvåg Ekrheim
Etne	Varaordfører Kenneth Lyng Karlsen
Haugesund	Astri Furumo
Haugesund	John W. Pettersen
Haugesund	Karoline Sjøen Andersen
Haugesund	Arne Trygve Løvvik
Tysvær	Ordfører Sigmund Lier
Tysvær	Varaordfører Sven Ivar Dybdal
Vindafjord	Ordfører Ole Johan Vierdal
Vindafjord	Varaordfører Tove Elise Olsen Frøland

Varamedlemmer som varsles og kan bli innkalt ved forfall:

Bokn	Lillian Grønnestad og Erik Nilssen
Etne	Kristin Golf og Knut Erik Ebne
Haugesund	Bjørn Breivik, Laila Tjerandsen, Sjur Risanger og Svein Inge Huseby
Tysvær	Lillian Vikra og Gunn Marit Lygre
Vindafjord	Gustav Løge Fosse og Modolf Haraldseid

Alle deltakerkommunene er varslet ved ordfører.

Innkallingen sendes også til:
 Haugaland kontrollutvalgssekretariat
 Styreleder i HIM, Arild Karlsen

Saksliste:**Innkalling**

Evt. merknader til innkallingen

Valg av møteleder og protokollfører

Valg av 2 representanter til å signere protokollen sammen med møteleder

Godkjenning av saksliste

Referat- og orienteringssaker:

21.06 Protokoll fra møte i representantskapet 26.05.21

21.07 Orientering om HIM pr desember 2021 ved Gro Staveland

21.08 Status for arbeid knyttet til samarbeid mellom HIM og Karmøy kommune

21.09 Orientering om regnskap og andre nøkkeltall ved økonomi- og administrasjonsleder
Trond Kampen

Vedtakssaker:

21.10 Budsjett 2022 og økonomiplan 2022 – 2025

Astri Furumo
Leder av representantskapet



Gro Staveland
Adm direktør

Innkalling

REPRESENTANTSKAPET HAUGALAND VEKST **2/21**

DATO: fredag 10. desember 2021

TID: 08.00-09.00

STED: Kommer tilbake til sted

SAKSLISTE

- | | |
|-----------|--|
| Sak 05-21 | Valg av møteleder |
| Sak 06-21 | Godkjenning av innkalling og dagsorden |
| Sak 07-21 | Behandling av budsjett for 2022 |
| Sak 08-21 | Valg av styre med leder og nestleder for perioden 2022-2023 |
| Sak 09-21 | Valg av leder, nestleder og arbeidsutvalg for perioden 2022-2023 |
| Sak 10-21 | Valg av revisor |

Saksdokumentene til budsjett ettersendes etter at styret har behandlet saken. Det samme gjelder forslag fra Valgkomitéen om nytt styre.

Vibeke Vikse Johnsen,
Styreleder
sign

Tormod Karlsen,
Adm.dir.
sign

NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2022

[Tilbake til kursoversikten](#)

Nøkkelfinfo

Fra/til	2.2—3.2
Påmeldingsfrist	16.12
Pris	Annonseres senere
Sted	The Qube - Clarion Hotel & Congress Oslo Airport, Gardermoen
Varighet	2.2.: 10.00 - 17.00 3.2.: 09.00 - 13.00

Vi har gleden av å invitere til NKRFs årlige Kontrollutvalgskonferanse 2. - 3. februar 2022, igjen på Gardermoen. Vi benytter **The Qube**, som ligger i tilknytning til hotellene [Clarion Hotel & Congress Oslo Airport](#) og [Comfort Hotel RunWay](#).

Fra den første konferansen i 2005 med ca. 300 deltakere har dette årlige arrangementet vokst betydelig og etablert seg som det viktigste og største treffpunktet for kontrollutvalgene i kommunal sektor. I 2021 samlet konferansen rundt 400 deltakere *digitalt*. Deltakerrekorden er fra 2020 med ca. 800 deltakere.

Målgruppe

Ledere og medlemmer av kontrollutvalg, kontrollutvalgssekretærer, revisorer, ordførere, kommunedirektører og ellers alle med interesse for kontroll, revisjon og tilsyn i kommunal sektor.

Programmet blir annonsert til høsten. Hvis du har forslag til temaer og/eller innledere kan du sende en e-post til post@nkrf.no. Sett av datoene allerede nå. Mer informasjon kommer senere.

Etterutdanning:

- 11 timer iht. NKRFs krav til etterutdanning

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	17.11.21	32/21
Kontrollutvalet	27.10.21	29/21

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

VAL AV NYTT REVISJONSPROSJEKT

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Vindafjord kontrollutval ber Rogaland Revisjon IKS om å legge fram utkast til prosjektmandat på revisjonsprosjektettil neste møte.

Vedlegg: 5 eksempel på ulike prosjektmandat - frå Rogaland Revisjon IKS

Bakgrunn:

Vindafjord kontrollutval handsama saka «Førebuing til val av revisjonsprosjekt og tilsynsaktivitetar» i møtet 27.10.21, sak 29/21. Utvalet gjorde følgjande samrøystes vedtak:

Vindafjord kontrollutval har drøfta val av revisjonsprosjekt og korleis utvalet kan drive fortløpande tilsyn og kontroll. Utvalet har merka seg at dei vil gjera ei ny vurdering av prioriteringslista for forvaltningsrevisjonar.

Utvalet kjem attende til saka i neste møte.

Saksorientering:

Ifølge kommunelova § 23-2 har kontrollutvalet følgjande ansvar og myndighet:

Kontrollutvalget skal påse at

- kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte*
- det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak*
- det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, og av selskaper kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i*
- det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskaper mv. (eierskapskontroll)*
- vedtak som kommunestyret eller fylkestinget treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter, blir fulgt opp.*

Ifølge forskrift om kontrollutval og revisjon skal kommunen bli gjenstand for forvaltningsrevisjon i samsvar med gjeldande lover og reglar.

Nytt prosjekt for forvaltningsrevisjon eller eigarskapskontroll kan tingast med bakgrunn i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon eller Plan for eigarskapskontroll. Nye planar for perioden 2020-2024 blei vedteken av kommunestyret 27.10.20, etter innstilling frå kontrollutvalet.

Følgjande prosjekt er dei prioriterte prosjekta i plan for forvaltningsrevisjon:

1. ~~Internkontroll og kvalitetssystem~~ –prosjektet blei gjennomført i 2021
2. *Investeringar*
3. *Barnevernstenesta*
4. *Digitalisering og IKT*
5. *Plan- og byggesak*

Følgjande prosjekt er dei prioriterte prosjekta i plan for eigarskapskontroll:

1. *Vindafjord tomteselskap AS*
2. *Krisesenter Vest IKS*
3. *Arbeidsmarknadsbedrifter*
4. *Haugaland brann og redning IKS*

I møtet 27.10.21, sak 29/21 drøfta medlemmene dei ulike prosjekta og følgjande er protokollert:

Leiar innleia som bakgrunn for saka. Han viste til dei ulike prosjekta som er prioritert i Plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll.

Medlemmene drøfta prioriteringane, og var samde om at det kunne være fornuftig å endre på prioriteringslista. Prosjektet om «Investeringar» som var prioritert på 2. plass kunne flyttast lengre ned på lista, og «Barnevernstenesta», «Digitalisering og IKT» og «Plan og byggsak» kunne prioriterast høgare. Leiar peika på at utvalet ikkje heilt må gløyme eigarskapskontrollar.

Forvaltningsrevisor Silje Nygård kommenterte innspela. Ho meinte det var mogleg for utvalet å bestille fleire mindre prosjekt, og ikkje berre eit stort, der ein nytta heile årsbudsjettet til det eine prosjektet. Ho meinte at Barnevernstenesta kunne være særleg interessant no, mellom anna på grunn av ny barnevernsreform.

Regnskapsrevisor Tore Kristensen opplyste at revisjonen kunne sende over prosjektmandat frå andre kommunar, som utvalet kunne sjå nærare på for vidare drøfting.

Utvalet var samd om å kome attende til saka i neste møte.

Vedlagt følgjer fem eksempel på ulike prosjektmandat frå Rogaland Revisjon IKS. Det er eit frå Stavanger kommune om elektroniske tenester. To mandat som omhandlar barnevern i Eigersund og i Bjerkreim. To mandat om Plan og byggesak i Strand og i Suldal.

Det vil vere opp til utvalet å velja kva for prosjekt ein ynskjer å setja i bestilling no. Utvalet er delegert mynde til å fråvika planen dersom det vert naudsynt.

I førre periode blei følgjande prosjekt gjennomført:

Rus- og psykiatritenesta (2019)

IKT og informasjonstryggleik (saman med Etne i 2018)

Samhandlingsreforma (2017)

Sekretariatet sine kommentarar

Forvaltningsrevisjon skal være betringsorientert, og ha som føremål å gi tilrådingar om tiltak dersom det blir avdekka avvik eller peika på moglege betringsområder.

Budsjettert ramme for forvaltningsrevisjon er ca. 250 timer, ut i frå utvalet si innstilling til neste års budsjett. Kommunestyret vil venteleg løyva dette i desembermøtet. Dette vil dekke kostnadane til eit eller to prosjekt ved bruk av revisjonen.

Kontrollutvalet kan drøfte kva for prosjekt dei ønskjer å velje no.

Sekretariatet vil i etterkant av møtet be revisor komme med framlegg til prosjektplan og leggje fram sak om tinging i neste møte.

Aksdal, 10.11.21

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgjevar/utvalssekretær

FORVALTNINGSREVISJON AV ELEKTRONISKE TJENESTER – STAVANGER KOMMUNE

Formål:

Hensikten med dette prosjektet er å vurdere hvordan Stavanger kommune kommuniserer med innbyggerne digitalt.

Ut i fra ovenstående bakgrunn og formål vil prosjektet kartlegge og vurdere følgende konkrete problemstillinger:

- Hvordan er anbefalingene fra forvaltningsrevisjonen i 2011 blitt fulgt opp?
- Hva er status på de ulike delprosjektene som kommunen er i gang med for å samordne og styrke utviklingen av innbyggerdialog, digitale tjenester og e-forvaltning?
- Hvordan vurderer DIFI Stavanger kommunens tjenestetilbud på nettet? Hvordan er situasjonen i kommunen sammenlignet med andre kommuner?
- Hvilke spørsmål og tjenester blir Servicetorget oftest kontaktet om? Er det for disse spørsmålene og tjenestene god informasjon på hjemmesidene?
- Hva er de mest brukte tjenestene og mest besøkte nettsidene? Er der overføringsverdier til andre tjenester/nettsider?
- Hvordan bruker Stavanger kommune sosiale media i sin kommunikasjon med innbyggerne? Har kommunen retningslinjer på dette området og blir retningslinjene fulgt?
- Hvordan fungerer Stavanger kommunes hjemmesider for å bidra til innsyn, offentlighet og åpenhet?
- Hvilke styringsindikatorer benytter kommunen i forhold til IKT og hvilke resultater har kommunen oppnådd?

PROSJEKTMANDAT

Dalane barnevern - samarbeid med barn og foreldre Eigersund, Lund og Sokndal, 2020

BAKGRUNN

Formålet ved barnevernloven er å sikre barn og unge en oppvekst som ikke skader deres helse og utvikling, og at de får nødvendig hjelp, omsorg og beskyttelse til rett tid. Nytt fra 2018 er at loven også skal bidra til at barn og unge møtes med trygghet, kjærlighet og forståelse og at alle barn og unge får gode og trygge oppvekstvilkår.

Barnevernloven ble samme år (2018) en rettighetslov for barn, noe som betyr en rettighetsfesting som fremhever at det er barnet som er hovedpersonen i barnevernssaker. Barnets medvirkning og involvering er styrket, og er gjeldende i alle forhold som berører barnet. I dette er det en betydelig endring i krav til dokumentasjon av barnets synspunkt og hvordan barneverntjenesten vektlegger informasjonen som blir gitt av barnet opp mot annen informasjon om barnets situasjon. Loven stiller også strengere krav til oppfølging av foreldre, samt lovfester utsjekk av barnets familie/nettverk ved en eventuell plassering.

Barneverntjenesten har lang tradisjon på rapportering av lovkrav til Fylkesmann. Rapporteringen omhandler i stor grad kvantitet (antall meldinger, undersøkelser, barn med tiltak i hjemmet, barn med tiltak utenfor hjemmet) og et fåtall på kvalitet. Dette primært fordi kvalitet er mer utfordrende å rapportere. Eksempel på indikatorer som er definert som måling av kvalitet er overholdelse av melding- og undersøkelsesfrist, samt oppfølgingsbesøk i fosterhjem. Rapportering fra Dalane barnevern for 2018 viser blant annet god kontroll på melding- og undersøkelsesfrist og tiltaksplaner.

Det tallene derimot ikke sier noe om kvaliteten i det praktiske arbeidet som rettes inn mot det enkelte barn og dennes familie.

OPPDRAGET

Større vektlegging av samarbeid med barn og foreldre er ressurskrevende og fordrer i mange tjenester en omlegging av arbeidsmetoder.

Intensjon i prosjektet er å se på aktiviteten bak tallene, nærmere bestemt hvordan tjenesten legger til rette for brukermedvirkning og samarbeid med barn og foreldre, for å kunne gi rask og treffsikker hjelp.

<u>Bestilling:</u> KU Egersund bestilte 12.12.2019, sak 54/19 et mandat om barnevern. Mandat med tillegg/presiseringer ble vedtatt 20.02.20, sak 6/20 KU Lund besluttet deltagelse i prosjektet 04.03.2020, sak 3/20 seg til bestillingen KU Sokndal besluttet forvaltningsrevisjon innen området Dalane barnevern 17.02.2020, sak 4/20	<u>Problemstillinger:</u> • Hvordan er ressurssituasjonen sammenlignet med barneverntjenester i andre kommuner. • Hvor mange barn har Dalene barnevern under omsorg sammenliknet med barneverntjenester i andre kommuner. • Hvor høy andel vedtak fra fylkesnemnda blir behandlet i tingrett/lagmannsrett, og hva er utfall av disse sakene? • I hvilken grad legger organiseringen og beslutningsprosesser til rette for samarbeid og involvering av barn og foreldre? • Hvordan fungerer brukerinvolvering og samarbeid med barn og foreldre i praksis. I hvilken grad er det skille i brukerinvolvering og samarbeid i mindre alvorlige saker og i saker der det blir vurdert eller besluttet tvangsvedtak? • Hvordan fungerer samarbeidet med andre tjenester i kommunen i forbindelse med konkrete tiltak rettet mot barnet. • Hvordan ivaretar Eigersund kommune sin vertskommunerolle overfor samarbeidskommunene med tanke på rapportering og orientering administrativt og politisk.
<u>Formål:</u> Formålet med prosjektet er å vurdere hvordan Dalane barnevern sikrer brukermedvirkning og samarbeid med barn og foreldre, i tråd med nye lovkrav, da med særskilt oppmerksomhet mot saker hvor det blir vurdert eller er besluttet tvangsvedtak.	

Dersom datamaterialet tilsier det, kan revisor foreta mindre justeringer av problemstillingene underveis. Større endringer i problemstillingene må avklares med kontrollutvalget.

REVISJONSKRITERIER

Revisjonskriterier er elementer som inneholder krav eller forventninger, og vil bli brukt til å vurdere funn i de undersøkelser som gjennomføres. Kriteriene skal være begrunnet i, eller utledet av, autoritative kilder innenfor det reviderte området. I dette prosjektet vil følgende kilder til kriterier være aktuelle:

- FNs barnekonvensjon
- Lov om barneverntjenester (barnevernloven)
 - o § 1-6 Barnets rett til medvirkning
 - o § 1-7 Barnevernets plikt til å samarbeide med barn og foreldre
 - o § 3-2 Samarbeid med andre deler av forvaltningen.
- Kommuneloven
- Aktuelle veiledere og tolkningsuttalelser
- Rundskriv
- Forskrifter
- Interne rutiner
- Kommunale vedtak
- Avtale mellom samarbeidskommunene

METODE

Undersøkelsen avgrenses i utgangspunktet til å gjelde samarbeidet mellom barneverntjenesten og barn og foreldre. Det vil rettes særskilt oppmerksomhet mot saker hvor det blir vurdert eller er besluttet tvangsvedtak.

Det vil også være aktuelt å undersøke samarbeidet med andre instanser, men dette vil det tas stilling til etter hvert i prosjektet.

I prosjektet tas det i utgangspunktet sikte på intervjuer med et knippe barn og foreldre, men det kan også være aktuelt med en spørreundersøkelse. I begge tilfeller er vi prisgitte at barn og foreldre ønsker å bidra i undersøkelsen.

Datainnsamling vil foregå i to faser;

1. Sonderingsfase i starten av prosjektet

- innsamling av relevante nøkkeltall og dokumenter
- intervju av et knippe nøkkelpersoner i de 3 kommunene med utgangspunkt i

Referansegruppen¹ til Dalane barnevern

- dataene blir bearbeidet og analysert og fulgt opp med intervjuer i hovedfasen

2. Hovedfase hvor største del av datamaterialet samles inn

- intervju av ansatte i barneverntjenesten
- kvalitative intervju med barn og foreldre og/eller bruk av spørreundersøkelse
- Eventuelle intervjuer med samarbeidspartnere

Prosjektet tar sikte på bruk av en såkalt metodetriangulering av data. Dette betyr at de ulike problemstillingene belyses gjennom bruk av forskjellige datakilder. Trianguleringen bidrar til å utvide og forsterka datagrunnlaget i analysen, og forskjellige innsamlingsmetoder gir ulike

¹Lotti Løvhaug (Kommunalsjef Lund kommune), Siv Kristin Egenes (rådmann Lund kommune), Johannes Sirevåg (Kommunalsjef Sokndal kommune), Kari Anne Bergøy (Oppvekstkoordinator Eigersund kommune), Jan Christian Lone (Systemansvarlig Dalane barnevern), Eivind Galtvik (Kommunalsjef Eigersund kommune) og Tove Ørsland (Barnevernleder), Øystein Løve (Rådgiver Sokndal kommune), Karl Johan Olsen (Konstituert rådmann Sokndal) og Jorunn Stapnes (økonomikonsulent Eigersund kommune)

perspektiv på analysegrunnlaget. Eksempelvis vil antakelser basert på dokument- og nøkkeltallsanalyser bli testet ut i de påfølgende intervjuene. Påstander i intervjuene ble deretter testet ut gjennom å hente inn nye data/oppfølgingssamtaler.

OMFANG

Prosjektet utføres under ledelse av fagansvarlig for forvaltningsrevisjon. Det forutsettes et tett samarbeid med representanter i kommunene. Basert på innspill fra de tre kontrollutvalgene, utvalgenes tilgjengelige ressurser og ønsket om leveranse inneværende år er tidsanslag til prosjektplanlegging, kartlegging, analyser og rapportering satt til 400 timer. Timene fordeles på følgende måte:

- Eigersund 250 timer
- Lund 75 timer
- Sokndal 75 timer.

Dersom formålstjenlig med utvidelse av ramme tas kontakt med kontrollutvalgene, jf. sak 6/20, datert 20.02.2020 fra møte i Eigersund kontrollutvalg.

PROSJEKTMANDAT

BARNEVERN

Bjerkreim kommune, 2021

BAKGRUNN

Det har de siste årene pågått flere endringsprosesser knyttet til barnevern. I 2014 ble det blant annet varslet en gjennomgang av ansvarsdelingen mellom stat og kommune, jf *Meld. St. 14 (2014- 2015) Kommunereformen – nye oppgaver til større kommuner*. Kommunereformen trådte som kjent i kraft 1. januar 2020. Som en følge av dette, vil *Barnevernsreformen – en oppvekstreform*, iverksettes januar 2022.

Tilstrekkelig kompetanse i det kommunale barnevern er en forutsetning for å kunne realisere målsetningene for barnevernsreformen. Regjeringen iverksatte av den grunn en kompetansestrategi for kommunalt barnevern i 2018. Et av elementene i denne er en tilrettelegging for tettere samarbeid mellom kommuner om tiltaks- og kvalitetsutvikling, for å motvirke sårbarhet i små barneverntjenester.

Parallelt med dette arbeidet er det også pågått en gjennomgang av dagens barnevernslov. Juni 2021 fattet Stortinget vedtaket om ny barnevernslov. Loven skal blant annet bidra til bedre barnevernfaglig arbeid, styrke barns og foreldres rettssikkerhet, samt bidra til økt vekt på forebygging og tidlig innsats. Ny barnevernslov er planlagt å tre i kraft 1. januar 2023, men enkelte endringer er allerede innatt i loven flere inntas 1. januar 2022.

Formålet med barnevernloven er å sikre barn og unge en oppvekst som ikke skader deres helse og utvikling, og at de får nødvendig hjelp, omsorg og beskyttelse til rett tid. Nytt fra 2018 er at loven også skal bidra til at barn og unge møtes med *trygghet, kjærlighet og forståelse* og at *alle barn og unge får gode og trygge oppvekstvilkår*. Barnevernloven ble samme år (2018) en *rettighetslov for barn*, noe som betyr en rettighetsfesting som fremhever at det er barnet som er hovedpersonen i barnevernssaker. Barnets medvirkning og involvering er styrket, og er gjeldende i alle forhold som berører barnet. I dette er det en betydelig endring i krav til dokumentasjon av barnets synspunkt og hvordan barneverntjenesten vektlegger informasjonen som blir gitt av barnet opp mot annen informasjon om barnets situasjon. Loven stiller også strengere krav til oppfølging av foreldre, samt lovfester utsjekk av barnets familie/nettverk ved en eventuell plassering.

Barneverntjenesten har lang tradisjon på rapportering av lovkrav til Statsforvalter (tidligere Fylkesmann). Rapporteringen omhandler i stor grad kvantitet (antall meldinger,

undersøkelser, barn med tiltak i hjemmet, barn med tiltak utenfor hjemmet), et fåtall på kvalitet. Kvalitet er utfordrende å måle og rapportere. Eksempel på indikatorer som er definert som måling av kvalitet er overholdelse av melding- og undersøkelsesfrist, samt oppfølgingsbesøk i fosterhjem.

Rapportering fra Bjerkreim barnevern for 2020 viser god kontroll på melding- og undersøkelsesfrist, tiltaksplaner og evaluering av sistnevnte. Det tallene derimot ikke sier noe om er kvaliteten i det praktiske arbeidet som rettes inn mot det enkelte barn og dennes familie.

OPPDRAGET

Større vektlegging av samarbeid med barn og foreldre er ressurskrevende og fordrer i mange tjenester en omlegging av arbeidsmetoder. Intensjon i prosjektet er å se på aktiviteten bak tallene, nærmere bestemt hvordan tjenesten legger til rette for brukermedvirkning og samarbeid med barn og foreldre, for på den måte kunne gi rask og treffsikker hjelp.

OPPDRAGET

<u>Bestilling:</u> Kontrollutvalget i Bjerkreim kommune bestilte xx.xx.2021 en forvaltningsrevisjon om barnevern.	<u>Problemstillinger:</u> • I hvilken grad blir barnets rett til medvirkning ivaretatt? • Blir samarbeidet med barn og foreldre praktisert i tråd med lovens intensjon? • Hvordan fungerer samarbeidet med andre tjenester i kommunen i forbindelse med konkrete tiltak rettet mot et barn og dets familie.
<u>Formål:</u> Formålet med prosjektet er å vurdere om Bjerkreim barnevern sikre samarbeid med barn og foreldre, i tråd med nye lovkrav.	

Hvis datamaterialet tilsier det, kan revisor foreta mindre justeringer av problemstillingene underveis. Større endringer i problemstillingene må avklares med kontrollutvalget.

REVISJONSKRITERIER

Revisjonskriterier er elementer som inneholder krav eller forventninger, og vil bli brukt til å vurdere funn i de undersøkelser som gjennomføres. Kriteriene skal være begrunnet i, eller utledet av, autoritative kilder innenfor det reviderte området. I dette prosjektet legges følgende kilder til grunn for utvikling av revisjonskriterier:

- FNs barnekonvensjon

- Lov om barneverntjenester (barnevernloven)
- Kommuneloven
- Rundskriv
- Forskrifter
- Aktuelle veiledere og tolkningsuttalelser
- Kommunale vedtak
- Interne rutiner

METODE

Problemstillingene vil bli belyst ut fra gjennomgang av tall, dokument, intervju og journalgjennomgang.

Datainnsamling vil foregå i to faser;

1. Sonderingsfase i starten av prosjektet

- innsamling av relevante nøkkeltall og dokumenter
- intervju av nøkkelpersoner
- dataene blir bearbeidet og analysert og fulgt opp med intervjuer i hovedfasen 2.

2. Hovedfase hvor største del av datamaterialet samles inn

- intervju av ansatte i barneverntjenesten
- kvalitative intervju med barn og foreldre og/eller bruk av spørreundersøkelse
- eventuelle intervjuer med samarbeidspartnere

Prosjektet tar sikte på bruk av en såkalt metodetriangulering av data. Dette betyr at de ulike problemstillingene belyses gjennom bruk av forskjellige datakilder. Trianguleringen bidrar til å utvide og forsterke datagrunnlaget i analysen der ulike innsamlingsmetoder vil gi ulike perspektiv på analysegrunnlaget.

OMFANG

Prosjektet utføres under ledelse av fagansvarlig for forvaltningsrevisjon Silje Nygård. Det forutsettes et tett samarbeid med representanter for kommunen. Tidsanslag til prosjektplanlegging, kartlegging, analyser og rapportering er ca 150 timer.

 Rogaland Revisjon IKS		Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Suldal kommune	Utarbeidet dato/sign.: 02.06.2014/RES	År: 2014	
Enhet: Forvaltningsrevisjon	Gjennomgått dato/sign.: 06.06.2014/BEM	Side: 1 av 2	
Sak: Prosjektmandat – Plan- og byggesaker			

Bakgrunn

I kommunens plan for forvaltningsrevisjon er det tatt med et prosjekt vedrørende plan- og byggesaker. Kontrollutvalget har på den bakgrunn bedt om et forslag til prosjektmandat.

Plan for forvaltningsrevisjon har spesielt listet opp disse punktene:

- Hvordan gjennomføres arealplanlegging og byggesaksbehandling i kommunen?
- Har man tilstrekkelig kompetanse og kapasitet?
- Hvilke flaskehalser finnes?
- Hvilket omfang har kjøp av konsulentttjenester?
- Fungerer slike kjøpte tjenester hensiktsmessig?
- Hvor lange saksbehandlingstider har kommunen på dette området?

Den nye plan- og bygningsloven har nå virket i en del år. Det ble der innført nye planbetegnelser: Område-regulering og detaljregulering. Områdeplan er ment å være kommunenes planredskap for mer detaljerte områdevisse avklaringer av arealbruken. Områderegulering er en kommunal oppgave hvor kommunen selv i utgangspunktet forestår alle deler av planprosessen. De aller fleste detaljreguleringer fremmes av andre enn kommunen, som regel private utbyggere/forslagsstillere. Detaljreguleringsforslaget skal innholdsmessig være i tråd med kommuneplan, kommunedelplan eller områderegulering.

Formål

Prosjektet skal vurdere kommunens plan- og byggesaksbehandling.

Problemstillinger

Prosjektet vil kartlegge og vurdere følgende konkrete problemstillinger:

- Hvordan gjennomføres arealplanlegging og byggesaksbehandling i kommunen?
- Er kommunens arealplaner oppdaterte og tydelige nok for en effektiv saksbehandling av byggesaker?
- I hvilken grad er brukerne fornøyde med byggesaksbehandlingen?
- Hvordan håndteres tilsyn i byggesaker?
- Har kommunen tilstrekkelig kompetanse og kapasitet på områdene?
- Hvordan foretas kjøp av konsulentttjenester?
- I hvilken grad blir de lovmessige tidsfristene for plan- og byggesaker overholdt?
- Har kommunen hatt gebyrtap på grunn av for lange saksbehandlingstider?

Revisjonskriterier

Revisjonskriteriene er elementer som inneholder krav eller forventninger, og vil bli brukt til å vurdere funnene i de undersøkelser som gjennomføres. Kriteriene skal være begrunnet i, eller utledet av, autoritative kilder innenfor det reviderte området.

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Suldal kommune	Utarbeidet dato/sign.: 02.06.2014/RES	År: 2014
Enhet: Forvaltningsrevisjon	Gjennomgått dato/sign.: 06.06.2014/BEM	Side: 2 av 2
Sak: Prosjektmandat – Plan- og byggesaker		

I dette prosjektet legges følgende kilder til grunn for utvikling av revisjonskriterier:

- Plan- og bygningsloven med forskrifter
- Direktoratet for byggkvalitet: Veiledninger om tilsyn
- Kommuneplanen (areal- og reguleringsbestemmelser)
- Andre retningslinjer for arealplanlegging og byggesaksbehandling

Metodevalg

Tilnærmingen vil basere seg på intervjuer med aktuelle ledere i kommunen, dokumenter fra kommunen og tallmessige sammenligninger ut fra KOSTRA-tall. Prosjektet tar ellers utgangspunkt i det system som kommunen har for plan- og byggesaker. For å besvare spørsmålet om hvor fornøyde søkerne er med kommunens saksbehandling, vil vi foreta en mailundersøkelse mot de **firmaer** som har hatt byggesøknader til behandling hos kommunen de tre siste årene. Andre søkere faller da utenfor, men byggesøknader ved ordinære byggesaker vil måtte håndteres av ansvarlige søkere (dvs. firmaer). Dersom kommunen nylig har foretatt brukerundersøkelse på området, vil vi også benytte oss av denne. Kommunens praktisering av selvkostregler er ikke omfattet av prosjektet.

Omfang

Prosjektet utarbeides under ledelse av fagansvarlig for forvaltningsrevisjon Bernt Mæland. Det forutsettes et tett samarbeid med representanter for kommunen. Tidsanslag til prosjektplanlegging, kartlegging, analyser og rapportering er ca 200 timer.

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Strand kommune	Utarbeidet dato/sign.: 08.02.2019/RES	År: 2019
Enhet: Forvaltningsrevisjon	Gjennomgått dato/sign.: 15.05.2019/RES	Side: 1 av 2
Sak: Prosjektmandat – Plan- og forvaltning (byggesaker) – Versjon 2		

Bakgrunn

Kontrollutvalget bestilte i møte 06.12.2018 et prosjektmandat om plan og forvaltning, med spesielt fokus på byggesaker. Mandatet ble i februar 2019 vedtatt med noen endringer. Disse er innarbeidet nedenfor.

Ved byggesaker vil fullmaktene og avgjørelsesmyndigheten i all hovedsak ligge hos administrasjonen. De fleste byggesaker anses for å være kurante da de ikke inneholder politiske vurderinger. Dette gjelder også mindre/kurante dele- og dispensasjonssaker. Dersom byggesaker krever endringer/dispensasjoner i kommunens arealplaner, blir de også å anses som plansaker og hvor politisk behandling må til.

Formål

Prosjektet skal vurdere de rutiner og systemer som Strand kommune har for byggesaker.

Problemstillinger

Prosjektet vil kartlegge og vurdere følgende konkrete problemstillinger:

- Er kommunens arealplaner oppdaterte og tydelige nok for en effektiv behandling av byggesaker?
- Hvordan fungerer kommunens internkontroll og kvalitetssystem for byggesaker?
- Har kommunen tilstrekkelig kompetanse og kapasitet på området?
- Hvordan er samhandlingen mellom byggesaksbehandlerne?
- Hva er status for restanselistene på byggesaker?
- Hvilke regler har kommunen for etikk og likebehandling ved byggesøknader?
- I hvilken grad blir de lovmessige tidsfrister for saksbehandlingen overholdt?
- Har kommunen hatt gebyrtap på grunn av for lang saksbehandlingstid?

Inkludert i prosjektet er det en oversikt over utviklingen i kommunens gebyrer og en sammenligning av gebyrnivået med andre kommuner. Vi ser på utviklingen i gebyrene de tre siste år samt en sammenligning med andre kommuner for det siste året (iht. KOSTRA).

Revisjonskriterier

Revisjonskriteriene er elementer som inneholder krav eller forventninger, og vil bli brukt til å vurdere funnene i de undersøkelser som gjennomføres. Kriteriene skal være begrunnet i, eller utledet av, autoritative kilder innenfor det reviderte området.

I dette prosjektet legges følgende kilder til grunn for utvikling av revisjonskriterier:

- Plan og bygningsloven med forskrifter
- Kommuneplanen (arealdelen) og ev. andre overordnede arealplaner
- Kommunens politiske vedtak (mål og føringer) for byggesaksbehandlingen

 Rogaland Revisjon IKS		Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Strand kommune		Utarbeidet dato/sign.: 08.02.2019/RES	År: 2019
Enhet: Forvaltningsrevisjon		Gjennomgått dato/sign.: 15.05.2019/RES	Side: 2 av 2
Sak: Prosjektmandat – Plan- og forvaltning (byggesaker) – Versjon 2			

- Eventuelle administrative retningslinjer
- Tallmessige sammenligninger (ut fra KOSTRA)

Metodevalg

Prosjektet tar utgangspunkt i den internkontroll og det kvalitetssystem som kommunen har for byggesaker. Tilnærmingen vil ellers basere seg på intervjuer med aktuelle ledere i kommunen, dokumenter fra kommunen samt analyser (sammenligninger ut fra KOSTRA).

For tidsfristene konsentrerer vi oss om de tidsfristene som blir rapportert i KOSTRA (ordinære byggesaker og enkle tiltak). Vi ser på utviklingen i saksbehandlingstidene de tre siste år samt en sammenligning med andre kommuner for det siste året (iht. KOSTRA). Det ses videre på hvilke grep som gjøres for å overholde tidsfristene, særlig i forhold til saker som kan medføre gebyrtap.

Omfang

Prosjektet utarbeides under ledelse av fagansvarlig for forvaltningsrevisjon Christian Friestad. Det forutsettes et tett samarbeid med representanter for kommunen. Tidsanslag til prosjektplanlegging, kartlegging, analyser og rapportering er ca. 200 timer.

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	17.11.21	33/21
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

PLAN FOR ORIENTERINGAR FRÅ ADMINISTRASJONEN OG KOMMUNALE SELSKAP

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Vindafjord kontrollutval vedtek følgjande plan for orientering frå administrasjonen og/eller kommunale selskap:

- 1. møte 2022
- 2. møte 2022
- 3. møte 2022
- 4. møte 2022
- 5. møte 2022
- 6. møte 2022

Tidsramma vert sett til 30-40 min. inklusiv spørsmål.

Sekretariatet får fullmakt til å invitere i ei anna rekkefølge enn slik lista er sett opp, dersom den inviterte ikkje har høve til å stille i det aktuelle møtet.

Saksorientering

Sekretariatet la fram sak om plan for orienteringar for dei neste to åra til møtet 16.06.20, sak 14/20. Utvalget vedtok følgjande:

<i>Møtet 09.09.20</i>	<i>administrasjonen v/rådmann</i>
<i>Møtet 04.11.20</i>	<i>oppvekst v/kommunalsjef Eide</i>
<i>1. møte 2021</i>	<i>helse og omsorg v/kommunalsjef Gjerdevik</i>
<i>2. møte 2021</i>	<i>økonomiavd. v/økonomisjef Bang</i>
<i>3. møte 2021</i>	<i>personal- og organisasjonssjef v/Dahle</i>
<i>4. møte 2021</i>	<i>samfunnsutviklar v/kommunalsjef Sandvik</i>

Utvalet virkar å ha vore nøgd med å bli orientert om drifta av kommunen og kva som skjer innan resultatområda og støtte/stabsfunksjonane. Planen er blitt følgt opp ved at leiarane har møtt til kontrollutvalsmøta, der dei på generell basis og ved å svare på spørsmål frå utvalet, har gjort greie for sitt arbeidsområde ved å orientere om drifta, rammevilkår, m.m.

Sekretariatet vil gjere framlegg om eit slikt opplegg for møta i 2022, for på den måten å gjere kontrollutvalet betre kjent med kommunen og evt. eit selskap (som kommunen er deleigar i) si drift og utfordringar.

Kommunedirektøren er øvste leiar og den personen i administrasjonen som kontrollutvalet skal halde seg til. Invitasjonen går derfor via kommunedirektøren, som tar stilling til om vedkommande leiar for det aktuelle arbeidsområdet møter for å orientere på hans vegne. Etter reglementet kan tilsette også bli innkalla for å orientere om ei sak eller gje opplysningar i konkrete tilfelle. Kommunedirektøren skal då vere orientert om det.

Det kan vidare vere aktuelt å få orienteringar om kommunale selskap eller selskap der kommunen har eigarinteresser i. Nytt etter kommunelova § 23-6 siste ledd er at kontrollutvalet er også gjeven innsynsrett og rett til å gjere undersøkingar på tilsvarande måte overfor andre verksemdar som utfører oppgåver på vegne av kommunen. Innsynet og undersøkingane kan berre omfatte det som er naudsynt for å undersøke om kontrakten er oppfylt.

Her er lista opp flesteparten av dei interkommunale selskapa og aksjeselskapa som kontrollutvalet har innsynsrett i etter kommuneloven § 23-6, første ledd eller som kommunen eig saman med andre aktørar:

- Haugaland Brann og Redning IKS
- Destinasjon Haugesund & Haugalandet AS
- Aktio Kompetanse AS
- Haugaland Kraft AS
- Vindafjord og Etne Skatteoppkrevjarkontor
- Grannar AS
- Opero Holding AS
- Ølen Næringspark AS
- Holding Haugaland Næringspark AS
- Skånevik Ølen Kraftlag AS
- Haugaland Interkommunale Miljøverk IKS
- Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS
- E134 Haukelivegen AS
- Haugaland Næringspark AS
- Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
- Haugaland Vekst IKS
- Haugalandmuseet AS
- Landbrukets Hus Vindafjord AS
- Vindafjord Tomteselskap AS
- Kriesenter Vest Iks
- Medvind24 Næringshage AS
- Aktio AS
- Rogaland Revisjon IKS
- Haugaland Industri AS
- Opero AS

Utvalet blir bedt om å ta stilling kven dei ønskjer å invitere på møta til neste år, evt året etter det. Utvalet kan og sette om kor lang tid den inviterte skal få til rådighet med eller utan spørsmål. Sist vedtak ble det sett 30-40 minutt inklusiv spørsmål.

Det er også greitt dersom nokon av utvalsmedlemmene har innspel eller spesielle ønskjer om emne og spørsmål at dei blir varsla via sekretariatet i forkant av orienteringane. Rekkjefølgen er det kontrollutvalet som vel, men det kan det bli endringar dersom foreslått tidspunkt ikkje skulle passe for den som blir invitert.

Aksdal, 10.11.21

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgjevar/utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	17.11.21	34/21

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

FRAMLEGG TIL MØTEPLAN FOR 2022

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Vindafjord kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2022:

onsdag: 26.01, 04.05, 01.06, 07.09, 05.10, og 16.11 – kl. 15.00

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

Vedlegg: oversiktskalander 2022

Bakgrunn:

Med utgangspunkt i fjorårets møteplan (6 møter pr. år) er det sett opp framlegg til møteplan for kontrollutvalet for 2022. Det er opp til utvalet å bestemma møtedag og tidspunkt. Framlegget er satt opp med utgangspunkt i tidligare praksis med fast møtedag på onsdagar, kl. 15.00.

Saksorientering:

I fyrste møte på nyåret vil utvalet si årsmelding bli sett på sakslista. I neste møte vil kontrollutvalet gje si innstilling til årsrekneskapen. Om hausten vil mellom anna planar og budsjettframlegg bli handsama.

På møtet om våren handsamar alltid kontrollutvalet kommunen si årsmelding og rekneskap. I følgje forskriftene kan ikkje formannskapet gjera vedtak i denne saka før den er handsama i kontrollutvalet. Dato for dette møtet vil derfor alltid vera avhengig av når det er planlagt handsaming av årsmelding og rekneskap i formannskapet.

Aksdal, 10.11.21

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgjevar/utvalssekretær

Kalender 2022 - Vindafjord

Januar 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 52 1 2 1 3 4 5 6 7 8 9 2 10 11 12 13 14 15 16 3 17 18 19 20 21 22 23 4 24 25 26 27 28 29 30 5 31 2 ● 9 ○ 18 ○ 25 ○	Februar 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 5 1 2 3 4 5 6 6 7 8 9 10 11 12 13 7 14 15 16 17 18 19 20 8 21 22 23 24 25 26 27 9 28 1 ● 8 ○ 16 ○ 23 ○	Mars 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 9 1 2 3 4 5 6 10 7 8 9 10 11 12 13 11 14 15 16 17 18 19 20 12 21 22 23 24 25 26 27 13 28 29 30 31 2 ● 10 ○ 18 ○ 25 ○
April 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 13 1 2 3 14 4 5 6 7 8 9 10 15 11 12 13 14 15 16 17 16 18 19 20 21 22 23 24 17 25 26 27 28 29 30 1 ● 9 ○ 16 ○ 23 ○ 30 ●	Mai 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 17 1 18 2 3 4 5 6 7 8 19 9 10 11 12 13 14 15 20 16 17 18 19 20 21 22 21 23 24 25 26 27 28 29 22 30 31 9 ○ 16 ○ 22 ○ 30 ●	Juni 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 22 1 2 3 4 5 23 6 7 8 9 10 11 12 24 13 14 15 16 17 18 19 25 20 21 22 23 24 25 26 26 27 28 29 30 7 ○ 14 ○ 21 ○ 29 ●
Juli 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 26 1 2 3 27 4 5 6 7 8 9 10 28 11 12 13 14 15 16 17 29 18 19 20 21 22 23 24 30 25 26 27 28 29 30 31 7 ○ 13 ○ 20 ○ 28 ●	August 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 31 1 2 3 4 5 6 7 32 8 9 10 11 12 13 14 33 15 16 17 18 19 20 21 34 22 23 24 25 26 27 28 35 29 30 31 5 ○ 12 ○ 19 ○ 27 ●	September 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 35 1 2 3 4 36 5 6 7 8 9 10 11 37 12 13 14 15 16 17 18 38 19 20 21 22 23 24 25 39 26 27 28 29 30 3 ○ 10 ○ 17 ○ 25 ●
Oktober 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 39 1 2 40 3 4 5 6 7 8 9 41 10 11 12 13 14 15 16 42 17 18 19 20 21 22 23 43 24 25 26 27 28 29 30 44 31 3 ○ 9 ○ 17 ○ 25 ●	November 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 44 1 2 3 4 5 6 45 7 8 9 10 11 12 13 46 14 15 16 17 18 19 20 47 21 22 23 24 25 26 27 48 28 29 30 1 ○ 8 ○ 16 ○ 23 ○ 30 ○	Desember 2022 Uke Ma Ti On To Fr Lø SØ 48 1 2 3 4 49 5 6 7 8 9 10 11 50 12 13 14 15 16 17 18 51 19 20 21 22 23 24 25 52 26 27 28 29 30 31 8 ○ 16 ○ 23 ○ 30 ○
 1. jan Nyttårsdag  21. jan Prinsesse Ingrid Alexandra, 18 år  6. feb Samefolkets dag 13. feb Morsdag  14. feb St. Valentines dag  21. feb Kong Harald, 85 år 27. feb Fastelavn 27. mar Sommertid start 10. apr Palmesøndag 14. apr Skjærtorsdag 15. apr Langfredag	 17. apr 1. påskedag  18. apr 2. påskedag  1. mai Off. høgtidsdag  8. mai Frigjøringsdag 1945  17. mai Grunnlovsdag 1814  26. mai Kr. Himmelfartsdag  5. jun 1. pinsedag  6. jun 2. pinsedag  7. jun Unionsoppløsning 1905 23. jun Jonsokaften  4. jul Dronning Sonja, 85 år  20. jul Kronprins Haakon, 49 år	 29. jul Olsokdagen  19. aug Kronprinsesse Mette-Marit, 49 år 30. okt Sommertid slutt 31. okt Halloween 6. nov Allehelgensdag 13. nov Farsdag 27. nov 1. søndag i advent 13. des Luciaden  25. des 1. juledag  26. des 2. juledag