

SAUDA KONTROLLUTVALG

MØTEINNKALLING

Dato: torsdag 16. februar 2023
Tid: kl. 14.00
Sted: Folkets hus

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

Medlem som må melde forfall eller anser seg inhabil, må gi melding om dette så tidlig som mulig. Varamedlemmer vil bli innkalt særskilt. Saker merket *Unntatt offentlighet i medhold av off.l.*, sendes bare internt.

Sakskartet legges ut på kommunens nettside og på www.kontrollutvalgene.no

Kommunedirektøren er invitert i sak 02/23

Saksliste:

01/23 Godkjenning av protokoll 10.11.22

02/23 Kommunens håndtering av «Det grønne skiftet» - orientering v/konstituert kommunedirektør

03/23 Bestilling av nytt revisjonsprosjekt – «Oppfølging av politiske vedtak»

04/23 Årsmelding 2022

05/23 Referat- og orienteringssaker 16.02.23

Eventuelt

Sauda/Aksdal, 08.02.23

Odd Magne Lønseth
Kontrollutvalgsleder

Sjur K. Hatlen
Utvalgssekretær

Kopi: Ordfører (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Kommunedirektør (er invitert)
Varamedlem (til orientering, unntatt Egil Bakke som er innkalt)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	16.02.23	01/23

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Sjur Hatlen	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 10.11.22

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokollen fra møte i Sauda kontrollutvalg 10.11.22 godkjennes.

Saksvedlegg: Protokoll fra møte i kontrollutvalget 10.11.22

Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 10.11.22 til godkjenning.

Protokollen er gjennomlest og godkjent av leder i etterkant av møtet og oversendt administrasjonen og kommunestyret til orientering. Det er ikke framkommet merknader til vedlagt protokoll.

Protokollen fra forrige møte godkjennes formelt i dette møtet, og utvalgsleder eller evt. møteleder vil så signere protokollen.

Aksdal, 08.02.23

Sjur Hatlen
Rådgiver/utvalgssekretær

SAUDA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Torsdag **10. november 2022** ble det avholdt møte i Sauda kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Odd Magne Lønseth.

MØTESTED:	Folkets hus, møterom
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 14.00 – kl. 15.40
MØTENDE MEDLEMMER:	Odd Magne Lønseth (Ap), Øyvind Djuv (H) og Anne-Brit Veastad Opheim (Ap)
FORFALL:	Lillian Nordengen (Sp), Ola M. Birkeland (Sp), 1. og 3. vara
MØTENDE VARAMEDLEMER:	2. vara Egil Bakke (Ap) og 4. vara Jon Lambrigt Grindheim (Sp)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie og nytilsatt rådgiver Sjur Hatlen, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA ROGALAND REVISJON IKS:	Leder forvaltningsrevisjon Silje Nygård Forvaltningsrevisor Bjørghild Undheim på Teams i sak 25
FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Konst. kommunedirektør Eirik D. Fatnes i sak 24
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 23/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL 15.09.22

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte i Sauda kontrollutvalg 15.09.22 godkjennes

Behandling i kontrollutvalget 10.11.22:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 10.11.22:

Protokollen fra møte i Sauda kontrollutvalg 15.09.22 godkjennes.

SAK 24/22 STATUS FOR PwC-RAPPORT – V/KOMMUNEDIREKTØR

Sekretariatets innstilling:

Sauda kontrollutvalg tar redegjørelsen om status for PwC-rapporten fra konstituert kommunedirektør til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 10.11.22:

Konstituert kommunedirektør Eirik D. Fatnes orienterte og viste en presentasjon. Bakgrunnen for rapporten var kommunestyrets ønske om å redusere utgiftene. Kommunen hadde høye inntekter og høye kostnader. Rapporten var ferdig i 2021, og skulle til politisk behandling nå i høst. Fatnes gjorde greie for status med oppfølging av rapporten sine anbefalinger og utfordringene med å få til dette. Blant annet var kostnadene til legevaktordningen en av utfordringene.

Medlemmene fikk svar på spørsmål og var fornøyd med orienteringen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 10.11.22:

Sauda kontrollutvalg tar redegjørelsen om status for PwC-rapporten fra konstituert kommunedirektør til orientering.

SAK 25/22 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - «INNKJØP-KONTRAKTS-INNGÅELSER OG OPPFØLGING»

Sekretariatets innstilling:

1. Sauda kommunestyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om «Innkjøp-kontraktsinngåelser og oppfølging» til orientering.
2. Rapporten oversendes kommunedirektøren for videre oppfølging av rapportens 6 anbefalinger.
3. Kommunedirektøren gir tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalget om oppfølging av kommunestyrets vedtak innen ca. 6 måneder.

Behandling i kontrollutvalget 10.11.22:

Forvaltningsrevisor Bjørghild Undheim deltok Teams. Hun gjorde greie for rapporten og viste en presentasjon. Hun forklarte om formålet, problemstillingene og metodene. Revisor gjorde videre greie for sine funn når det gjaldt investeringer, innkjøpsrutiner og kontraktsoppfølging.

Rapporten avdekket at det var en del forbedringsområder og revisor kom med seks anbefalinger til kommunen.

Medlemmene drøftet innholdet i rapporten. Leder mente at det var avdekket flere kritiske forhold og svakheter i rutiner/arbeidsformer, og mange områder der kommunen burde forbedre sine rutiner og oppfølgingen av disse. Særlig gjaldt dette planleggingsfasen i forkant av større investeringer.

Utvalget støttet han i at dette burde adresseres klart til kommunestyret av utvalgsleder når rapporten skal til behandling der.

Leder takket forvaltningsrevisor for en god og nyttig rapport.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 10.11.22 og innstilling til kommunestyret:

1. *Sauda kommunestyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om «Innkjøpskontraktinngåelser og oppfølging» til orientering.*
2. *Rapporten oversendes kommunedirektøren for videre oppfølging av rapportens 6 anbefalinger.*
3. *Kommunedirektøren gir tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalget om oppfølging av kommunestyrets vedtak innen ca. 6 måneder.*

SAK 26/22 VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Sekretariatets innstilling:

Sauda kontrollutvalg ber Rogaland Revisjon IKS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet til neste møte.

Behandling i kontrollutvalget 10.11.22:

Medlemmene drøftet hvilket prosjekt de skulle velge nå. Utvalget ble enige om «Oppfølging av politiske vedtak», som var prioritert som nummer tre i plan for forvaltningsrevisjon.

Forvaltningsrevisor noterte seg innspill fra medlemmene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 10.11.22:

Sauda kontrollutvalg ber Rogaland Revisjon IKS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet «Oppfølging av politiske vedtak» til neste møte.

SAK 27/22 FORSLAG TIL MØTEPLAN FOR 2023

Sekretariatets innstilling:

Sauda kontrollutvalg vedtar følgende møteplan for 2023:

torsdag: 23/02, 11/05, 07/09 og 16/11 – kl. 14.00.

Sekretær kan i samråd med utvalgsleder endre møtedato ved behov.

Behandling i kontrollutvalget 10.11.22:

Utvalgsleder opplyste at han var bortreist på foreslått dato i februar. Utvalget ble enige om å endre datoen til 9. februar. Ellers ingen merknader til forslaget.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 10.11.22:

Sauda kontrollutvalg vedtar følgende møteplan for 2023:

torsdag: 09/02, 11/05, 07/09 og 16/11 – kl. 14.00.

Sekretær kan i samråd med utvalgsleder endre møtedato ved behov.

SAK 28/22 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 10.11.22

27. Statusrapport pr. november 2022
28. Innkalling til representantskapsmøte 09.12.22 – Haugaland Vekst IKS – uten vedlegg
29. Invitasjon til NKRF sin kontrollutvalgskonferanse 1. – 2. februar – se www.nkrf.no
30. «Fjernmøte må være fastsatt i reglementet» - Bernt svarer, Kommunal Rapport 03.10.22

Behandling i kontrollutvalget 10.11.22:

Sekretær gjorde kort greie for referatsakene.

Utvalget hadde ellers ingen særskilte merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 10.11.22:

Referatsakene 27 – 30 blir tatt til orientering.

EVENTUELT

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

Neste møte: torsdag 09.02.23 – kl. 14.00

Foreløpige saker: orientering fra kommunedirektøren, årsmelding for 2022, bestilling av revisjonsprosjektet «Oppfølging av politiske vedtak».

Sauda/Aksdal, 10.11.22

Odd Magne Lønseth
Leder

Odd Gunnar Høie
Kontrollutvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	16.02.23	02/23

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Sjur Hatlen	216	

KOMMUNENS HÅNDTERING AV «DET GRØNNE SKIFTET – ORIENTERING V/KONST. KOMMUNEDIREKTØR

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sauda kontrollutvalg tar redegjørelsen fra konstituert kommunedirektør om kommunens håndtering av «det grønne skiftet» til orientering.

Saksorientering

Kontrollutvalget vedtok i møtet 27.01.22, sak 04/22 følgende:

Sauda kontrollutvalg vedtar følgende plan for orienteringer fra administrasjonen eller selskaper:

- 12.05.22 Sauda Energi AS*
- 15.09.22 Sauda Folkets Hus AS*
- 10.11.22 oppfølging av PWC-rapporten v/rådmannen*

- 1. møte 2023 oppvekst – trygg skolehverdag v/rådmannen*
- 2. møte 2023 kommunens håndtering av «det grønne skiftet» v/rådmannen*

Tidsrammen settes til 30-40 min. inklusiv spørsmål.

Sekretariatet gis fullmakt til å invitere i en annen rekkefølge enn listen dersom den/de som inviteres ikke har anledning til å stille i det aktuelle møtet.

Orienteringene er tenkt å gjøre utvalget bedre kjent med driften og de utfordringer kommunen eller selskapet har. Konstituert kommunedirektør Eirik D. Fatnes har opplyst at han vil delta i møtet og orientere om kommunens håndtering av det «det grønne skiftet».

Medlemmene kan komme med innspill på emne og spørsmål i forkant av møtet, men helst så tidlig som mulig, slik at den inviterte kan forberede seg på dette.

Aksdal, 08.02.23

Sjur Hatlen
Rådgiver/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	16.02.23	03/23

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Sjur Hatlen	216	

BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – «OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK»

Sekretariatet sitt forslag til vedtak:

Sauda kontrollutvalg bestiller en forvaltningsrevisjon av «Oppfølging av politiske vedtak» i henhold til prosjektmandat av 25.01.23 (med eventuelle endringer som kommer frem i møtet).

Oppdraget bestilles av Rogaland Revisjon IKS innenfor en ramme på 250 timer.

Saksvedlegg: «Oppfølging av politiske vedtak» prosjektmandat utarbeidet av Rogaland Revisjon IKS, januar 2023

Saksorientering:

Sauda kontrollutvalg vedtok i møtet 10.11.22, sak 26/22 følgende:

Sauda kontrollutvalg ber Rogaland Revisjon IKS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet «Oppfølging av politiske vedtak» til neste møte.

Rogaland Revisjon IKS har utarbeidet en prosjektplan som følger vedlagt. Revisor har skissert følgende formål:

Formålet med prosjektet er å kartleggja og vurdere kommuneadministrasjonens oppfølging av politiske vedtak.

Revisor foreslår følgende problemstillinger:

- *Kva system og rutinar har kommunen for oppfølging og iverksetjing av politiske vedtak?*
 - *Korleis blir saksrestansar kartlagde, og korleis blir restansar følgt opp?*
- *Korleis fungerer oppfølginga til administrasjonen av politiske vedtak?*
- *Kva system og rutinar har kommunen for tilbakerapportering til politisk nivå om oppfølging av vedtak?*

- *Korleis fungerer administrasjonens tilbakerapportering av politiske vedtak?*

Utvalget sitt budsjettforslag var på 250 timer til forvaltningsrevisjoner. I prosjektmandatet legges det opp til å gjennomføre forvaltningsrevisjonen innenfor en tidsramme på 250 timer. Revisjonen vil gjennomføre prosjektet i 2023 og levere rapporten innen utgangen av året.

Prosjektteamet vil bestå av prosjektleder Martin Schanche-Olsen, og kvalitetssikret av Svein Kvalvåg.

Kontrollutvalget må ved bestilling vurdere om de foreslåtte problemstillingene dekker det utvalget ønsker å oppnå med prosjektet. Utvalget kan komme med egne innspill eller presiseringer i møtet.

Aksdal, 08.02.23

Sjur Hatlen
Rådgiver/utvalgssekretær

PROSJEKTMANDAT

Oppfølging av politiske vedtak

Sauda kommune, 2023

BAKGRUNN

Formålet med prosjektet er å kartleggja og vurdera Sauda kommunes oppfølging av politiske vedtak. Det betyr å kartleggja rutinar og praksis i forhold til vedtaksoppfølging i ulike delar av administrasjonen, og vurdera om oppfølginga sikrar effektiv iverksetting av dei vedtaka folkevalde organ treffer.

Ansvaret til kommunedirektøren og administrasjonen for oppfølging av politiske vedtak er forankra i kommunelova. Av § 13-1 i kommunelova kjem det fram at «Kommunedirektøren skal sjå til at vedtak som treffest av folkevalde organ, blir sett i verk utan ugrunna opphald. Om kommunedirektøren blir merksam på faktiske eller rettslege forhold som har sentral betydning for iverksetjinga av vedtaket, skal han eller ho gjera det folkevalde organet merksam på dette på ein eigna måte.»

Oppfølging og iverksetting av politiske vedtak er eit viktig ledd i den demokratiske styringskjeda. Prinsipielt er dei folkevalde forventa å setja saker på dagsordenen, gjera vedtak, og sjekka at administrasjonen følgjer opp dei vedtaka som er fatta. Administrasjonen er forventa å greia ut sakene og sørgja for at politiske vedtak blir iverksett.

Kommunestyret er det øvste kommunale organet og har det totale ansvaret for Sauda kommunes verksemd. Sitjande kommunestyre har 19 representantar og er leidd av ordføraren. Kommunen har også eit formannskap bestående av sju folkevalde. Formannskapet innstiller i alle saker der ikkje andre utval er delegert innstillingsstyresmakt og skal aktivt bidra til heilskapleg politisk styring av kommunen. I tillegg har kommunen eit utval for samfunnsutvikling, eit kontrollutval og tre felleusråd som behandlar saker knytt til eldre, ungdom og personar med nedsett funksjonsevne.

Administrasjonen i Sauda kommune blir leidd av kommunedirektøren, som er bindeleddet mellom administrasjon og politikk. Kommunedirektøren er øvste leiar for den samla kommunale administrasjonen, med dei unntaka som er fastsett av kommunestyret. Kommunedirektøren skal etter kommunelova sørgja for at saker som blir presenterte for det folkevalde organet, er forsvarleg greia ut og at vedtak blir sett i verk utan ugrunna opphald.

Kommunen har tre kommunalområde knytt til oppvekst og kultur, helse og omsorg, og næring og samfunn. Kwart kommunalområde blir leidd av ein kommunalsjef. I tillegg har kommunen ein fagstab og eit politisk sekretariat. Leiargruppa bestå av kommunedirektør, personalsjef og økonomisjef (fagleg stab og støtte), kommunalsjef for helse og omsorg, kommunalsjef for oppvekst og kultur og kommunalsjef for næring og samfunn.

I Sauda kommune blir sakshandsamings- og arkivsystemet Websak brukt i alle politiske saker. Etter sakene er ferdigbehandla blir dei sende til saksbehandlar for iverksetjing av vedtak (som beskrive i Arkivplan: <https://sauda.arkivplan.no/content/view/full/289619>).

OPPDRAGET

<p><u>Bestilling:</u> Kontrollutvalet i Sauda kommune bestilte 10.11.2022 ein forvaltningsrevisjon om oppfølging av politiske vedtak.</p>	<p><u>Problemstillingar:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Kva system og rutinar har kommunen for oppfølging og iverksetjing av politiske vedtak? <ul style="list-style-type: none"> ○ Korleis blir saksrestansar kartlagde, og korleis blir restansar følgt opp? • Korleis fungerer oppfølginga til administrasjonen av politiske vedtak? • Kva system og rutinar har kommunen for tilbakerapportering til politisk nivå om oppfølging av vedtak? • Korleis fungerer administrasjonens tilbakerapportering av politiske vedtak?
<p><u>Formål:</u> Formålet med prosjektet er å kartleggja og vurdera kommuneadministrasjonens oppfølging av politiske vedtak.</p>	

Om datamaterialet tilseier det, kan revisor foreta mindre justeringar av problemstillingane undervegs. Større endringar i problemstillingane må avklarast med kontrollutvalet.

REVISJONSKRITERIER

Revisjonskriterier er element som inneheld krav eller forventningar, og vil bli brukt til å vurdere funn i dei undersøkingar som blir gjennomført. Kriteriene skal vera grunna i, eller utarbeida av, autoritative kjelder innanfor det reviderte området. I dette prosjektet vil følgande kjelder vera aktuelle for utvikling av revisjonskriterier:

- Kommunelova
- Kommunale styringsdokument

- Det formelle systemet til Sauda kommune og rutinar for oppfølging av politiske vedtak
- Politiske vedtak som skal følgjast opp

Dei endelege revisjonskriteria vil bli utleidde undervegs i prosjektet.

METODE

I prinsippet er all kommunal myndigheitsutøving, tenesteyting og bidrag til samfunnsutvikling basert på politiske vedtak. Derfor må det gjerast nokre avgrensingar og presiseringar for å sikra at prosjektet er mogleg å gjennomføra.

Metodisk vil me gå gjennom rutiane og reglementa til kommunen, og intervjuja nøkkelpersonar. Det vil til dømes vera aktuelt å ta stikkprøver av saker innanfor ein tidsperiode eller saksområde.

Eit meir detaljert metodisk design vil bli utarbeidd i samband med oppstart av prosjektet. I samband med dette vil det etter behov bli gjorde nødvendige avklaringar med administrasjonen.

FRAMDRIFTSPLAN

- *Førebuing og oppstart* – våren 2023
- *Avslutting* – hausten 2023

Framdriftsplanen føreset eit tett samarbeid med kommunen og andre relevante aktørar.

PROSJEKTTEAM

Prosjektleiari: Martin Schanche-Olsen, Forvaltningsrevisor
Kvalitetssikrar: Svein Kvalvåg, Senior Forvaltningsrevisor

Prosjektet vil bli gjennomført under leiing av oppdragsansvarleg og leiari for forvaltningsrevisjon Silje Nygård. Ved behov kan også andre ressursar i Rogaland Revisjon bli brukt.

OMFANG

Tidsanslag til prosjektplanlegging, kartlegging, analysar og rapportering er 250 timar.

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	16.02.23	04/23
Kommunestyret		

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Sjur Hatlen	033	

ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALGET 2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sauda kontrollutvalg godkjenner årsmeldingen for 2022 (med evt. endringer/tillegg).

Innstilling til kommunestyret:

Sauda kommunestyre tar kontrollutvalgets årsmelding for 2022 til orientering.

Vedlegg: Årsmelding for 2022

Saksorientering:

I følge kommunelovens § 23-5 skal ”*kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret eller fylkestinget*”.

Vedlagt følger utkast til årsmelding for kontrollutvalgets virksomhet i 2022. Den er satt opp etter omtrent samme mal som tidligere årsmeldinger.

Årsmeldingen oppsummerer aktiviteten i utvalget i 2022 og gir et sammendrag av de hovedsaker som er behandlet av utvalget igjennom året, samt en fullstendig oversikt over saker til behandling og saker til orientering som vedlegg.

Eventuelle endringer som måtte komme i forbindelse med kontrollutvalgets behandling vil bli innarbeidet før den videresendes.

Årsmeldingen legges fram for kommunestyret til orientering etter at utvalget har godkjent den.

Aksdal, 08.02.23

Sjur Hatlen
Rådgiver/utvalgssekretær

Kontrollutvalet i Sauda kommune



ÅRSMELDING
2022

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 2022.

I følgje kommunelova § 23-5 skal ”**kontrollutvalet rapportere resultatene 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 gjennom rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll av selskapa som kommunen eig eller er deleigar i. Utvalet skal også sjå til at revisjonen fungerer på ein trygg måte. Ordninga er heimla i kommunelova og der er ei eige forskrift om kontrollutval og revisjon.

Kontrollutvalet er ikkje underlagt andre organ enn kommunestyret og rapporterer og legg fram si innstilling til dette. Kontrollutvalet har eige reglement, vedteken av kommunestyret fyrste gong i 2011 og det blei revidert i 2020, som følgje av ny kommunelov.

Det er kommunestyret sjølv som vel medlemmene. Kontrollutvalet skal ha minst fem medlem, og etter § 23-1 skal minst eit medlem veljast blant kommunestyret sine representantar. Tilsette i kommunen er utelukka frå val til kontrollutvalet. Medlemmene kan heller ikkje vere medlem/varamedlem i andre utval, som har avgjerdsrett, eller vere i styret eller bedriftsforsamlingar, der kommunen har eigarinteresser.

2. MEDLEMENE I UTVALET

Utvalet har for valperioden 2019–2023 følgjande medlemmer:

Faste medlemmer

Leiar **Odd Magne Lønseth** (Ap)
 Nestleiar **Øyvind Djuv** (H)
 Medlem **Anne-Brit V. Opheim** (Ap)
 Medlem **Ola Magnar Birkeland** (Sp)
 Medlem **Lillian Nordengen** (Sp)

Varamedlemmer

1. Lisa Stornes (SV)
 2. Egil Bakke (Ap)
 3. Katrine Skorpe Nærheim (H)
 4. Jon L. Grindheim (Sp)

Ola Magnar Birkeland er utvalet sin kommunestyrepreressant. Utvalsleiar har møte- og talerett i kommunestyret, når utvalet sine saker blir handsama. Han kan også overlata denne retten til andre medlem i utvalet.

Ordføraren har møte- og talerett i utvalet. Han har delteke på to av møta. Kommunedirektøren har ikkje møterett, men kan bli invitert eller kalla inn.

Kommunedirektøren/konst. kommunedirektør eller andre får administrasjonen har møtt på alle fire møta.

Møta vert gjort kjent på kommunen sine nettsider og sekretariatet sine heimesider (www.kontrollutvalgene.no). På desse stadene vert også sakspapira og protokollar lagt ut.

3. AKTIVITETEN I KONTROLLUTVALET I 2022

Kontrollutvalet har i 2022 hatt **4** ordinære møte fordelt med to første halvår og to andre halvår. Utvalet har opne møte, men dei skal eller kan vedta lukking når dette er heimla i lov. Utvalet held normalt sine møte på rådhuset, men under oppussinga av rådhuset blir møta haldne på Folkets Hus.

Utvalet har hatt **28** saker til handsaming, kor 4 saker blei vidaresendt til kommunestyret. **30** saker har blitt lagde fram for utvalet til orientering. Samla oversyn over saker følgjer som vedlegg til årsmeldinga

Anne-Brit Veastad Opheim deltok på den digitale kontrollutvalskonferansen i regi av Norges Kommunerevisorforbund (NKRF).

4. KONTROLLUTVALET SINE HOVUDOPPGÅVER

Kontrollutvalets oppgåve er å drive systemkontroll. Her under ligg å sjå til at kommunen etterlever gjeldande lover og regler, når dei mål kommunestyret har sett og forvaltar ressursane på ein effektiv måte.

For å nå dette målet har kontrollutvalet innsyn i forvaltninga sine dokumenter og kan be om samtaler med Kommunedirektøren/administrativ leining for kontroll med administrasjonen. Kontroll med det politiske nivået gjennomførast ved tilgang til alle politiske møte. Kontrollutvalet har også møterett om dørene er lukka – så sant det gjeld ein sak som gjeld kontroll og tilsyn.

Oppgåvene er knytte til internt tilsyn og kontroll gjennom rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll. Utvalet skal også sjå til at revisjonen fungerer.

4.1 REKNESKAPSREVISJON

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

Kontrollutvalet hadde i møtet 12.05.22, sak 13/22 kommunen sin årsrekneskap for 2021 til handsaming.

Årsrekneskapen viste eit positivt netto driftsresultat med 11,5 mill. kr, som utgjer 2 % av driftsinntektene. Resultatet var over teknisk berekningsgrunnlag sitt anbefalte nivå på 1,75 %.

Kontrollutvalet hadde inga merknader til sjølve rekneskapet. Revisor hadde levert rein revisjonsmelding.

4.2 FORVALTNINGSREVISJON

I følgje kommunelova skal kontrollutvalet sjå til at det regelmessig 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. Ny plan for perioden 2020 - 2024 blei vedteken av kommunestyret i møte 21.10.20, sak 104/16.

Rapport om «Innkjøp – kontraktsinngåelser og oppfølging» blei lagt fram for kontrollutvalet i november og vil bli lagt fram for kommunestyret på nyåret i 2023. Revisor hadde peika på fleire forbetningspunkt, som var sett opp i seks tilrådingar. Frist for tilbakemelding om oppfølging blei sett til seks månader.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet om «Personalpolitikk og ansettelsar» blei fylgt opp av kontrollutvalet i mai og behandla i kommunestyret i juni 2022.

Kontrollutvalet valde i novembermøtet «Oppfølging av politiske vedtak» som nytt prosjekt og gav Rogaland Revisjon i oppdrag å laga eit prosjektmandat for levering på nyåret 2023.

4.3 EIGARSKAPSKONTROLL

Kontrollutvalet er også pålagt og sjå til at det vert ført kontroll med forvaltninga av kommunen sine interesser i selskap m.m. Kontrollutvalet skal også her utarbeide ein plan for gjennomføring av si eigarskapskontroll. Planen for 2020-2024 for eigarskapskontroll blei vedtatt av kommunestyret i møte 21.10.20, sak 104/20. I følgje vedtatt plan er prioriteringslista følgjande:

- Generell eierstyring
- Nærings- og samfunnsutviklingsselskap
- Sauda Bedriftskapital AS

Tilsyn med selskap kan også gjennomførast ved at utvalet får orientering frå leiinga i kommunale selskap. I 2022 har Sauda Folket Hus AS og Sauda Energi AS orientert utvalet om deira drift.

Det blei ikkje gjennomført eigarskapskontrollar i 2022.

4.4 REVISOR OG REVISJONEN SITT ARBEID

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

Rogaland Revisjon IKS blei kommunen sin revisor frå 01.07.21. Samarbeidsavtalen om eigarskap i det interkommunale revisjonsselskapet Rogaland Revisjon IKS blei godkjent av kommunestyret i møtet 16.06.21.

Rogaland Revisjon IKS har, i tillegg til eigenerklæring, presentert plan for revisjonsarbeidet, orientert om interimrevisjonsarbeidet og lagt fram planar og risiko- og vesentlegvurderingar.

4.5 ETTERLEVINGSKONTROLL

Kontrollutvalet skal mellom anna «*påseat det føres kontroll med at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak....*». Revisor er derfor pålagt, ifølgje ny kommunelov, å gje ei skriftleg uttale til kontrollutvalet seinast 30. juni.

Rogaland Revisjon IKS kom med si uttale for rekneskapsåret 2021 samstundes med godkjenning av årsrekneskapen. Revisor har gjennomført kontroll av etterlevelse av bokføringsloven, bokføringsforskriften og Skattebetalingsforskriften, hvor revisor har kontrollert om:

- kommunen angir mottaker og anledning ved kjøp av gaver og velferdsutgifter
- kommunen angir deltakere og anledning ved bevertning og representasjon
- Kommunen angir formål og hvem utgiften gjelder ved kostnader til reise- og oppholdsutgifter

Revisor hadde nokre merknader og utvalet vedtok å be om ei tilbakemelding frå administrasjonen innan 01.09.22.

Utvalet var nøgd med tilbakemeldinga frå administrasjonen som vart handsama i møtet 15.09.22. Utvalet vedtok å ta tilbakemeldinga frå kommunedirektøren til orientering.

4.6 TILSYN MED FORVALTNINGA

Tilsyn med forvaltninga kan gjerast ved at utvalet får orientering frå Kommunedirektøren om spørsmål og saker utvalet tar opp.

Utvalet vedtok i februar 2020 ein plan for orienteringar frå administrasjonen, som seinare har blitt oppdatert. I januar orienterte kommunedirektøren om innkjøp og KOFA, i mai orienterte han om kommunen sine varslingsrutinar og i november om oppfølginga av PWC-rapporten.

5. BUDSJETT/REKNESKAP – KONTROLLARBEIDET

Økonomiavdelinga har opplyst følgjande rekneskapstal for 2022:

TENESTE	REGNSKAP 2021	BUDSJETT 2022	REKNESKAP 2022
Godtgjersle og driftsutgifter	12 924 (manglar 42.800)	86 000	ca. 47 000
Revisjonstenester	635 733	795 000	776 715
Sekretariatstenester	189 200	195 000	195 000
Sum utgifter	837 857	1 076 000	1 018 715

Kontrollutvalet handsama i møtet 15.09.22 framlegget til budsjett for 2023. Totalt var framlegg til budsjett på kr 1 121 000 ekskl. mva. Budsjettet blei sendt kommunen for vidare oppfølging og skal ifølgje loven bli lagt fram for kommunestyret når budsjettet for kommunen blir handsama.

6. SEKRETARIAT

Kommunane er pålagt å ha eit kontrollutvalssekretariat som er uavhengig, dvs. ikkje knytte opp mot Kommunedirektør eller revisjon. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS kom i drift frå 2004.

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 tri revisjonsselskap, andre interkommunale selskap i regionen og sekretariata i Rogaland, Vestland og Agder.

Fast utvalssekretær har vore seniorrådgjevar Odd Gunnar Høie. Sekretariatet har egne heimesider, www.kontrollutvalgene.no, kor mellom anna alle sakskart, protokollar og rapportar blir lagd ut fortløpande.

For valperioden 2019 - 2023 er Dagfinn Birkeland valt medlem i representantskapet med Hallgeir Amdal som varamedlem. Birkeland møtte som representant for Sauda kommune på representantskapsmøtet 25.04.22.

7. OPPSUMMERING

Aktiviteten i 2022 har vore som planlagt. Ein forvaltningsrevisjonsrapport har blitt utarbeida og presentert. Undersøkinga om handtering av innkjøp viste at kommunen har nokre område som kan bli betre.

Neste prosjekt er valt og vil omhandle kommunen si «Oppfølging av politiske vedtak».

Administrasjonen har elles gjort greie for kommunen sin økonomiske situasjon gjennom rekneskap og budsjett, samt orientert om andre aktuelle saker.

Sauda, 16. februar 2023

Odd Magne Lønseth
Leiar

Anne-Brit Veastad Opheim

Lillian Nordengen

(Øyvind Djuv)

Ola Magnar Birkeland

VEDLEGG

OVERSIKT OVER SAKER LAGT FRAM FOR KONTROLLUTVALET

Saker til handsaming:

- 01/22 Godkjenning av protokoll 04.11.22
- 02/22 Svar på spørsmål om offentlige anskaffelser og KOFA-saker
v/Kommunedirektøren
- 03/22 Bestilling av revisjonsprosjekt – «Innkjøp- kontraktsinngåelser/ oppfølging»
- 04/22 Plan for orienteringer fra administrasjonen eller selskaper
- 05/22 Revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger – forenklet etterlevelseskontroll
2021
- 06/22 Kontrollutvalgets årsplan 2022
- 07/22 Kontrollutvalgets årsmelding 2021
- 08/22 Referat- og orienteringssaker 27.01.22

- 09/22 Godkjenning av protokoll 27.01.22
- 10/22 Sauda Folkets Hus AS – orientering om selskapet
- 11/22 Referat- og orienteringssaker 12.05.22
- 12/22 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport - «Personalpolitikk og ansettelse»
- 13/22 Uttalelse til regnskap og årsmelding for 2021 – Sauda kommune
- 14/22 Forenklet etterlevelseskontroll for regnskapsåret 2021 – revisors attestasjon
- 15/22 Uttalelse til regnskap for 2021 – FOR Sauda KF

- 16/22 Godkjenning av protokoll 12.05.22
- 17/22 Sauda Energi AS – orientering om selskapet
- 18/22 Oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll av økonomiforvaltningen for
2021
- 19/22 Revisors uavhengighetserklæring for 2022
- 20/22 Orientering om revisjonsstrategi og forenklet etterlevelseskontroll for 2022
- 21/22 Budsjettforslag 2023 – kontrollarbeidet i kommunen
- 22/22 Referat- og orienteringssaker 15.09.22

- 23/22 Godkjenning av protokoll 15.09.22
- 24/22 Status for PwC-rapport – v/kommunedirektøren
- 25/22 Forvaltningsrevisjonsrapport - «Innkjøp- kontraktsinngåelser og oppfølging»
- 26/22 Valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt
- 27/22 Forslag til møteplan for 2023
- 28/22 Referat- og orienteringssaker 10.11.22

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	16.02.23	05/23

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Sjur Hatlen	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER

Sekretariatet sitt forslag til vedtak:

Referatsakene 1 – 6 blir tatt til orientering.

Saksvedlegg:

- 01 Statusrapport pr. februar 2023
- 02 Oversikt over kostnadene til kontroll og revisjon 2022
- 03 Tertialrapport pr. 31.12.22 fra Rogaland Revisjon IKS
- 04 NKRF konferansen på Gardermoen 1. - 2. februar oppsummering v/sekretær
- 05 Invitasjon til FKT fagkonferanse 31.05 – 01.06.23 i Trondheim
- 06 Statsforvalteren i Rogaland - Informasjon om statlige tilsyn med kommunene i 2023

Saksorientering:

Sakene blir lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

Aksdal, 08.02.23

Sjur Hatlen
Rådgiver/utvalgssekretær



Kontrollutvalget - statusoversikt februar 2023

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Oppfølging av politiske vedtak	09.02.23	250 timer	Prosjektmandat er ferdig		
Andre saker					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet av KST	Planlagt oppfølging	Merknader
Innkjøp-kontraktinngåelser/oppfølging	27.01.22	10.11.22	xx.xx.23		
Andre saker					

Avslutta prosjekter

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet av KST	Fulgt opp KU/KST	Merknader
Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	21.11.19	10.09.20	21.10.20		
Risiko- og vesentlighetsvurderinger	21.11.19	10.09.20	21.10.20		
Personalpolitikk og ansettelse	11.02.21	09.09.21	20.10.21	12.05.22/ 15.06.22	
Kvalitet på opplæringa i skulen	12.11.18	06.05.19	19.06.19	10.09.20/ 21.10.20	
Kvalitet/effektivitet i pleie og omsorg	13.11.17	07.05.18	19.09.18	06.05.19/ 19.06.19	
Økonomistyring	14.11.16	15.05.17	21.06.17	12.11.18/ 12.12.18	
Internkontroll	23.02.15	07.09.15	10.02.16	12.09.16/ 19.10.16	
Teknisk eining	05.05.14	23.02.15	22.04.15	01.02.16	

Orienteringer

Tema	Bestilt	Møtedato
Orientering fra rådmannen	13.02.20	14.05.20
Orientering om oppvekst og kultur	13.02.20	10.09.20
Orientering om helse og omsorg	13.02.20	19.11.20
Orientering om næring og samfunn	13.02.20	11.02.21
Orientering om «For Sauda KF»	06.05.21	09.09.21
Orientering fra rådmannen om medarbeidersamtaler	06.05.21	04.11.21
Orientering fra rådmannen om innkjøp og KOFA	04.11.21	27.01.22
Orientering om varslingsrutiner v/rådmannen	27.01.22	12.05.22
Sauda Folkets Hus AS	27.01.22	12.05.22
Sauda Energi AS	27.01.22	15.09.22
Oppfølging av PWC-rapporten v/kommunedirektøren	27.01.22	10.11.22
Oppvekst-trygg skolehverdag v/kommunedirektøren	27.01.22	
«Det grønne skiftet» v/kommunedirektøren	27.01.22	09.02.23

2022 Driftsrapport ansvar

Driftsrapport ansvar/art/funksjon

	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Avvik i NOK	Budsjett inkl. endring
ALLE	1 171 125,00	1 286 560,00	115 435,00	1 286 560,00
1230 Revisjon/kontrollutvalg	1 171 125,00	1 286 560,00	115 435,00	1 286 560,00
Utgifter	1 171 125,00	1 303 000,00	131 875,00	1 303 000,00
108002 Møtegodtgjersle	1 000,00	42 800,00	41 800,00	42 800,00
108003 Tapt arbeidsforteneste	0,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
109900 Arbeidsgiveravgift	106,00	0,00	-106,00	0,00
110030 Abonnement/tidsskrift/kjøp a...	425,00	0,00	-425,00	0,00
114000 Annonse, reklame, informasjon	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
115001 Kursavgifter	0,00	34 200,00	34 200,00	34 200,00
116000 Utgifter og godtgj.reiser, diett...	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
119570 Kontingentar	3 700,00	3 500,00	-200,00	3 500,00
127000 Andre tjenester (som inngår i...	776 715,20	0,00	-776 715,20	0,00
135000 Kjøp frå kommunar	0,00	947 000,00	947 000,00	947 000,00
138000 Kjøp fra andre regnskapsenh...	195 000,00	0,00	-195 000,00	0,00
142900 Moms generell kompensasjon...	194 178,80	270 000,00	75 821,20	270 000,00
Inntekter	0,00	-16 440,00	-16 440,00	-16 440,00
162099 Interne transaksjoner	0,00	-16 440,00	-16 440,00	-16 440,00

SAUDA KOMMUNE

Perioderapportering 31.12.2022



Kunde	Måned												Tot. timer	Tot. sum eks mva
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Regnskapsrevisjon	77,5	94,5	50	37,3	11,25	14,8	5	14	22,3	9,5	5,25	5,5	346,75	367 555
Bekreftelse/attestasjoner	29,8	15	23,5	18	5,5	9,25		11,5	7	1,5	7	1,75	129,75	137 535
Kontrollutvalg	7				8				5,5		6,5		27,00	28 620
Rådgivning										3,5			3,50	3 710
Forvaltningsrevisjon	10	0,5	1	1,5	26	16,8		39,5	49,5	52,5	17,5	11	225,75	239 295
Total sum	124	110	74,5	56,8	50,75	40,8	5	65	84,3	67	36,25	18,25	732,75	776 715

SAUDA	FR	RR	ATT	KU	RÅD	TOTALT	SUM
B 2021	105	150	75	25		355	340 800
R 2021	7	177	59	27	4	273	261 677
B 2022	250	300	150	50		750	795 000
R 2022	226	347	130	27	4	733	776 715
B 2023	250	300	150	50		750	832 500

Budsjett 2023:

Anslag basert på erfaring fra våre eiere før utvidelse. Vil justeres når vi har bedre kunnskap på den enkelte kommune. Timeprisen økes med kr 50,- for 2023 slik at timepris blir kr 1 110,- + mva for kommuner og kr 1 165,- + mva for andre.

Forbruk 2022:

I regnskapsrevisjonen er årsoppgjør 2021 gjennomført og interimrevisjonen for 2022 er tilnærmet ferdigstilt. Det er utført attestasjon av mva-kompensasjonen for seks terminer og ulike særattestasjoner som bl.a. tilskudd til ressurskrevende brukere, antall PUH, spillemidler og kompetansemidler. Forenklet etterlevelseskontroll er gjennomført og presentert for kontrollutvalget sammen med presentasjon av regnskapsrevisjonen. Av forvaltningsrevisjon er et prosjekt om *Innkjøp* - kontraktsinngåelser /oppfølging levert.

Program

Onsdag 1. februar 2023:

09.00 - 10.00: Registrering og enkel servering

10.00: Åpning

- Møteleder **Håkon Haugsbø** og **Rune Tokle**, daglig leder i NKRF

10.10: *En åpen opplyst samtale – en forutsetning for et velfungerende lokaldemokrati*

- [Ytringsfrihetskommisjonens](#) leder, **Kjersti Løken Stavrum**, vil med utgangspunkt i dette temaet snakke om kommisjonens utredning: [NOU 2022: 9 En åpen og opplyst offentlig samtale](#). Kommisjonen har med utgangspunkt i Grunnloven § 100 utredet de sosiale, teknologiske, juridiske og økonomiske rammene for ytringsfrihet i dagens samfunn. Utregningen er nå på en bred [høring](#) med frist 16. januar 2023. Det er kommunestyre- og fylkestingsvalg høsten 2023, og det gjør kommisjonens utredning enda mer interessant og aktuell.

10.45: *Bidrar debattklimaet i dag til et levende lokaldemokrati?*

- Har vi en åpen og opplyst samtale i dag – og er debattklimaet slik at det bidrar til et levende lokaldemokrati? Hvordan står det til med rekruttering til kandidater til folkevalgte verv? er spørsmål vi søker å belyse i denne programposten, hvor vi får høre fra spesialrådgiver i KS, **Lise Spikkeland**.

11.00: PAUSE / Utstilling

11.20: *Erfaringer fra Kristiansand kommune*

- **Jannike Arnesen**, politisk rådgiver for ordføreren i Kristiansand og medlem av bystyret

11.35: *Samtale med innleiderne*

11.50: LUNSJ / Utstilling

Vi følger opp temaet fra første programpost med en annen av Ytringsfrihetskommisjonens problemstillinger:

12.50: *Tilgang på informasjon – en forutsetning for en åpen og opplyst offentlig samtale*

- I denne bolken vil du blant annet møte leder av Pressens offentlighetsutvalg, **Tron Strand**, som vil belyse hvordan det egentlig står til med åpenheten i norske kommuner. Hvordan står det til med tilgangen på informasjon/åpenheten i kommune-Norge? Og vil mer åpenhet automatisk føre til med demokrati? Pressens offentlighetsutvalg utarbeider i samarbeid med Kommunal Rapport, et [Åpenhetsbarometer](#).

13.30 PAUSE / Utstilling

13.50 Trenger vi et åpenhetsregister?

- KS har fått en [utredning](#) fra Advokatfirmaet Lund & co DA om et eventuelt åpenhetsregister for norske kommuner (ofte omtalt som "lobbyregister"). Hva betyr egentlig det? Partner og advokat i Lund, **Silje Aga Rogan**, vil presentere utredningen og drøfte hvorvidt vi trenger et åpenhetsregister.

14.20: Samtale

- Dette temaet avsluttes med en samtale med innleiderne samt lederen for den liberale tankesmien Civita, **Kristin Clemet**.

14.40: PAUSE / Utstilling

Neste tema blir barnevern:

15.00: Barnevernsløftet – hva er det?

- Vi hører stadig historier fra barnevernet. I tillegg er barnevern ofte et tema når kontrollutvalgene skal bestille forvaltningsrevisjoner fra revisjonen. Hva innebærer egentlig den nye [barnevernsreformen](#) og hva er barnevernsløftet? Seniorrådgiver i KS Innlandet, **Martin Skramstad**, innleder.

15.30: Slik gjør vi det i Lørenskog kommune

- Vi får konkrete eksempler på hvordan man har jobbet med dette temaet ved **Cecilie Fremo Bergkvam** som er leder for barneverntjenesten i Lørenskog kommune.

15.50: PAUSE / Utstilling

16.10 - 17.00: Samtale med riksrevisoren

- Dag 1 avsluttes med en samtale med riksrevisor **Karl Eirik Schjøtt-Pedersen**. Her får vi høre om hva han legger vekt på – og hvilke konsekvenser kan dette få for kommunal kontroll.

19.30: Middagsarrangement i The Qube

Torsdag 2. februar 2023:

Dag 2 åpner med spørsmålet:

09.00: Hvem leverer til kommunen?

- [Nasjonalt tverretatlig analyse- og etterretningssenter](#) (NTEAS) har kartlagt 43 887 leverandører til det offentlige med leveranser på over 500 000 kroner i perioden 2015–2020. Kartleggingen viser at straffede leverandører og leverandører med reaksjoner utgjør 5 prosent av det totale antallet leverandører. Kan vi leve med dette – og hva skal

vi gjøre for å rette dette opp? Analytiker **Emil Westli** fra NTEAS vil legge fram resultatene.

09.40: Kommentar fra NHO

- **Anne Louise Aartun Bye**, avdelingsdirektør arbeidsliv i NHO, som representerer leverandører til offentlig sektor, vil komme med sine kommentarer.

10.00: PAUSE / Utstilling

10.20: Cybersikkerhet i norske kommuner – politikernes ansvar

- Vi hører stadig vekk om datainnbrudd i kommuner, staten og private bedrifter. Er vi maktesløse – eller kan vi med enkle grep sikre oss bedre? Hva bør kontrollutvalget spørre seg om når det gjelder egen kommune? Daglig leder **Bjørn T. Tveiten** i [Kommune-CSIRT](#) (Nasjonalt senter for informasjonssikkerhet i kommunesektoren) vil komme med fakta og gode råd.

11.00: Innlegg fra Drammen kommune

- **Svein Hilding Aasen**, virksomhetsleder IKT i Drammen kommune

11.25: Samtale med innlederne

11.40: PAUSE / Utstilling

12.00: En temperaturmåling på kontrollutvalgene

- **Øystein H. S. Moen**, daglig leder NorgesBarometeret AS, vil presentere resultatene fra en spørreundersøkelse som er gjennomført blant landets kontrollutvalg i forkant av konferansen.

Denne kommunestyreperioden går mot slutten, og vi avslutter konferansen med:

12.20: Arven fra et kontrollutvalg til det neste

- Det har vært en spesiell periode med nedstengning og mange digitale møter. Men vi har lært mye. Til høsten skal det velges nye kontrollutvalg i kommunene. Hvilke erfaringer kan vi ta med oss videre? Vi legger opp til erfaringsutveksling fra kontrollutvalg og sekretariat ved **Tage Pettersen** (H), leder av kontrollutvalget i Moss, og **Ragnhild Aashaug**, seniorrådgiver i Konsek Trøndelag IKS. Begge har også tidligere erfaring som ordførere.

13.00: LUNSJ

Fagkonferansen 2023, 31. mai -1. juni

I 2023 arrangeres fagkonferansen på [Scandic Lerkendal, Trondheim](#), 31.mai-1.juni

Målgruppe

Ledere og medlemmer av kontrollutvalg, kontrollutvalgssekretærer, ordførere, kommunedirektører og ellers alle med interesse for kontrollarbeid i kommunal sektor.

Program

Det er krig i Europa, dyrtid og klimakrisen er foruroligende nær. Hva bør kontrollutvalget være oppmerksom på i denne sammenhengen?

- Hvilke trusler står kommunene overfor?
- Er beredskapen i kommunen god nok?
- Er kommunen beskyttet mot korrupsjon og økonomisk kriminalitet?
- Det er kommunestyre- og fylkestingsvalg til høsten. Derfor er det aktuelt å spørre om vi er sikre på om vi kan gjennomføre valg på en trygg måte uten påvirkning?
- Hva med personvernet? Er kommunen beskyttet mot hacking og cyberangrep?

Samtidig er det krav til kommunene om godt ytringsklima og åpenhet.

- Hvordan står det egentlig til med åpenheten i norske kommuner?
- Ytringsfrihetskommisjonen mener at kommuner som sliter med åpenheten må lage en tiltaksplan som skal sikre at offentlighetsloven og arkivloven etterlevs.

Dag 1, 31. mai

09:00 Registrering med mat

10:00 Velkommen | Tage Pettersen, styreleder FKT

10:05 Kommunenes ansvar for egen beredskap | Øystein Johannessen, Assisterende Statsforvalter, Trøndelag

10:45 Kort pause

10:50 Geoteknikk i Overhalla kommune, Forvaltningsrevisjonsrapport som tar for seg faren for kvikkleirekred | Margrete Haugum, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, Midt-Norge Revisjon SA

11:35 Pause

11:50 Personvernkomisjonens rapport, utfordringer for kommunene | Helge Veum, medlem av Personvernkomisjonen, leder for teknologi og innovasjon, Ålesund kommune

12:30 Kort pause

12:35 Spørsmål og refleksjon

13:00 Lunsj

14:00 Korrupsjon og økonomisk kriminalitet med blick på offentlig sektor | Mari Sognnæs
Andresen, Økokrim

14:45 Pause

15:00 Hvordan kan vi beskytte norske valg mot uønsket informasjonspåvirkning? | Ine Marie
Eriksen Søreide, stortingsrepresentant (H)

Dag 2, 1. juni

09:00 Rapport fra Ytringsfrihetskommisjonen | Anki Gerhardsen, frilansjournalist, og medlem
av kommisjonen

09:45 Pause

10:00 Hvordan står det til med åpenheten i kommune-Norge? | Tor Dølvik, spesialrådgiver,
TI Norge

10:45 Pause

11:00 Åpenhetsloven og kommunenes rett til å kreve informasjon fra leverandører | Gro
Valen Simonsen, Forbrukertilsynet

11:30 Lunsj

12:30 Refleksjoner etter endt valgperiode og erfaringsoverføring til nytt utvalg. Paneldebatt
med flere KU-ledere og spørsmål fra salen. | Tage Pettersen, FKT, moderator

13:30 Pause

13:45 Skråblikket: Tvil deg god | Henrik Syse

14:50 Avslutning | Tage Pettersen, FKT

Deltakeravgift kr. 7 500, ikke medlemmer kr. 7 950

Påmeldingsfrist: 21. april



HAUGALAND KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IKS Kontakt saksbehandler

Postboks 57
5575 AKSDAL

Hanne Sørli Ronæss, 51 56 87 36

Informasjon om statlege tilsyn med kommunane og fylkeskommunen i Rogaland 2023

Statsforvaltaren i Rogaland har samordna planlagde tilsyn med kommunar og fylkeskommunen med Arbeidstilsynet, Mattilsynet, Arkivverket, Kartverket og Kystverket og planlagde forvaltningsrevisjonar i kommunane, så langt som dei er planlagt medio desember 2022.

Kommunen kan sjekka kva tilsyn som er under planlegging i si kommune i den nasjonale tilsynskalenderen: [Statsforvalterne-tilsynskalender \(statsforvalteren.no\)](https://statsforvalteren.no/tilsynskalender).

Statsforvaltaren har i 2022 arbeidd med vidareutvikling av Nasjonal tilsynskalender for å gjere den meir intuitiv for korleis hente ut informasjon og registrere tilsyn og forvaltningsrevisjonar. Frå 1. desember 2022 skal ikkje kommunane ha ei «rolle» i Tilsynskalenderen. Det inneber at du som representerer kommunen, ikkje treng å logge inn og identifisere deg med eigen «bruker» via ID-porten. All informasjon om tilsyn og forvaltningsrevisjonar vil frå 1. desember 2022 være offentleg og tilgjengeleg. Dialog mellom kommunar og Statsforvaltaren om planar for tilsyn vil skje utanfor Tilsynskalenderen, via e-post, telefon og i avtalte møter.

Vi håper med denne endringa at de finn den informasjonen de har behov for og at Nasjonal tilsynskalender vil være meir intuitiv og tilgjengeleg. Statsforvaltaren prøver ut denne løysinga i 2023 og tar med oss erfaringane vi gjer oss for å vurdere om dette blir ei permanent løysing.

Kommunar som ynskjer ein samtale med Statsforvaltaren om prioritering og gjennomføring av tilsyna for 2023, kan ta kontakt med Hanne Sørli Ronæss, fmrohsr@statsforvalteren.no innan 10. januar. Etter dette vil Statsforvaltaren godkjenne dei planlagde tilsyna og dei vil få status «samordnet» i kalenderen.

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

Arbeidstilsynet planlegg tilsyn med lokale NAV kontor i 2023. Arbeidstilsynet har foreløpig planar for første halvår. Tema for tilsyna blir arbeidsrelaterte muskel- og skjelettplager og arbeidsrelaterte



psykiske plager. Hensikten med tilsynet er å kontrollere korleis NAV jobbar for å førebygge at arbeidstakarane i verksemda får slike arbeidsrelaterte plager.

Mattilsynet har desse planane for 2023, knytt til drikkevatt

- Vassverkseigarane sitt ansvar for å sikre vassverka mot innbrot og sabotasje
- Kartlegge og forbetre status
 - Om valg av vassbehandling er gjort ut fra råvannskvalitet og farekartlegging
 - Om drift av vassbehandlingsanlegga er tilfredsstillande
 - Om det er tilstrekkelege hygieniske barrierar
- Rettleiing/kontakt med bransjen for bevisstgjeriing/førebygging. Vidareføre tilsyn med kjeldevern frå 2022

Kartverket vil i 2023 gjennomføre dokumenttilsyn i kommunane. Det er difor ikkje planlagt tilsyn i form av systemrevisjon for kommunar i Rogaland i 2023. Kartverket trekkjer ut eit tilfeldig utval i grupper basert på folketal og fylkesvis fordeling og alle kommunane er med i kvart uttrekk.

Arkivverket fører tilsyn med forsvarleg arkivhold og dokumentasjonsforvaltning i offentleg sektor. Dette inkluderer aller fasar i arkiva sine liv – frå dokumentfangst og arkivdanning i dagleg arkiv til langtidslagring i arkivdepot. Nærmare informasjon om tilsynsverksemda finn ein på [arkivverket.no](https://www.arkivverket.no).

Direktoratet for samfunnstryggleik og beredskap har på tidspunktet for dette brevet ikkje valt ut tilsynsobjekt for 2023, men har meldt frå til Statsforvaltaren at dei eventuelt tilpassar tidspunkt for tilsyn dersom det skulle være nødvendig av omsyn til samordning.

Statsforvaltaren vil gjennomføre tilsyn med kommunal beredskapsplikt og helseberedskap i 4 kommunar i 2023. Det vil vere felles tilsyn og eit samarbeid mellom beredskapsstaben og helse-, sosial- og barnevernavdelinga. Dette gjeld Randaberg, Gjesdal, Strand og Sokndal kommune. Direktoratet for samfunnstryggleik og beredskap og Helsetilsynet har laga ein rettleiar for felles tilsyn; <https://www.dsb.no/globalassets/dokumenter/risiko-sarbarhet-og-beredskap/pdf-er/veileder-for-felles-tilsyn-med-kommunal-beredskapsplikt-og-helseberedskap.pdf> Statsforvaltaren vil ta omsyn til rettleiaren, men vil gjere nokre tilpassingar. 2023 er det er første året med felles tilsyn om desse tema i Rogaland og vi ønskjer å starte litt forsiktig med å velje ut kva område innan helseberedskap skal ha tilsyn i tillegg til tilsynet med kommunal beredskapsplikt.

Statsforvaltaren si utdanningsavdeling vil i 2023 gjennomføre felles nasjonalt tilsyn (FNT) med skulemiljø og kommunane sin internkontroll. Vi vil også føre tilsyn med kommunen som barnehagemynde, spesialundervisning, tidleg innsats og særskilt språkopplæring. I tillegg vil vi gjennomføre tilsyn med kommunane sine oppgåver etter integreringslova. Før vi innhentar dokumentasjon og intervjuar sentralt plasserte personar, gjennomfører vi eit opningsmøte. Her ønskjer vi ei brei involvering, og målsettinga er at tilsynstemaet blir godt forstått i kommunen.

Statsforvaltaren si helse-, sosial- og barnevernsavdeling skal i 2023 gjennomføre landsomfattande tilsyn og undersøke om barn i barne- og avlastingsbustad får habilitering/opplæring som samsvarer med deira behov. Tilsynet skal handle om habilitering/opplæring. Dette er tenester som dei fleste barn i barne- og avlastningsbustadar mottar, og der erfaringar tilseier stor risiko for svikt. Dette heng saman med at habilitering/opplæring er samarbeidsprosessar med mange involverte.

Statsforvaltaren skal også føre tilsyn med kommunen sitt arbeid når det gjeld førebygging og oppfølging av vald og overgrep i sjukeheim.



Det skal gjennomførast landsomfattande tilsyn etter oppdrag frå Statens Helsetilsyn både på barnevern- og sosialområdet. Statsforvaltaren skal undersøke korleis barneverntenesta følgjer opp barn som bor i fosterheim. Oppfølging av barn i fosterheim er ei kjerneoppgåve i barnevernet. Barn som bor i fosterheim har behov for en trygg og stabil omsorgsbasis, og da er god oppfølging frå barneverntenesta avgjerande.

På sosialområdet skal Statsforvaltaren føre tilsyn med Nav-kontora sitt ansvar for å ivareta barns behov når familien søker økonomisk stønad. Vi skal undersøke om Nav-kontoret gjer ei tilstrekkeleg kartlegging av barna sine behov, og at det blir gjort individuelle vurderingar.

Statsforvaltaren si landbruksavdeling vil gjennomføre forvaltningskontroll av tilskotsordningane på landbruksområdet i utvalde kommunar. Vi vil ha eit felles digitalt opningsmøte i mars med dei kommunane som blir kontrollerte i 2023. Kontrollen vil bli gjennomført med ein kombinasjon av dokumentkontroll og digitale intervju med saksbehandlar(ane) i kommunen. Sluttmøte vil bli eit fysisk møte ute i kommunen.

Statsforvaltaren si miljøvern-avdeling gjennomfører ingen regionale aksjoner fra Miljødirektoratet i 2023.

Med hilsen

Marianne Skogerbø (e.f.)
utdanningsdirektør

Dokumentet er elektronisk godkjent

Adresseliste:

Vindafjord kommune	Rådhusplassen 1	5580	Ølen
Haugesund kommune	Postboks 2160	5504	Haugesund
Klepp kommune	Postboks 25	4358	Kleppe
Kvitsøy kommune	Kommunehusveien 6	4180	Kvitsøy
Kystverket	pb. 1502	6025	ÅLESUND
Arbeidstilsynet	Postboks 4720 Sluppen	7468	Trondheim
Hjelmeland kommune	Vågavegen 116	4130	Hjelmeland
Sokndal kommune	Gamleveien 20	4380	Hauge I Dalane
Stavanger kommune	Postboks 8001	4068	Stavanger
Utsira kommune	Postboks 63	5547	Utsira
ROGALAND REVISJON IKS	Strandkaaien 36	4005	STAVANGER
Suldal kommune	Eidsvegen 7	4230	Sand
Bokn kommune	Boknatun	5561	Bokn