

## Møte nr. 6

**Kontrollutvalget i Gjesdal  
INNKALLES TIL MØTE  
30. november 2010 kl. 17.00 i Formannskapssalen**

### SAKLISTE

Godkjenning av innkalling og sakliste

Godkjenning av [protokoll fra forrige møte](#)

- 34/10 [Bestilling forvaltningsrevisjon: Overgang barnehager - skoler](#)
- 35/10 [Bestilling forvaltningsrevisjon: Innkjøp](#)
- 36/10 [Rullering av plan for forvaltningsrevisjon](#)
- 37/10 [Orientering om budsjett 2011 og økonomiplan 2011 - 2014](#)
- 38/10 [Budsjettoppfølging kontroll og tilsyn pr 15.11.10](#)
- 39/10 [Kontrollutvalgets årsplan 2011](#)
- 40/10 [Oversikt over status prosjekter og kontroller](#)

### EVENTUELT

### MELDINGER

**Periode:** 27. oktober 2010 - 30. november 2010

**Nr. Referatsakstittel**

- 9/10 [Kontrollutvalgets innstillingsrett til kommunestyret](#)
- 10/10 [Tilsyn med rehabiliteringstilbudet til eldre i sykehjem. Oversendelse av endelig rapport.](#)

Rådmann og økonomisjef er invitert til orientere om budsjett og økonomiplan. De vil komme ca kl 18.00

Vennligst meld eventuelt forfall snarest på telefon 51 97 65 91 evt. 414 46 180, eller på e-post til [postmottak.rks@sandnes.kommune.no](mailto:postmottak.rks@sandnes.kommune.no).

Ved forfall blir varamedlemmer innkalt særskilt. Medlemmer som anser seg inhabile, må gi melding om dette slik at varamedlemmer kan innkalles.

Evt. saker merket (*Unntatt offentlighet i medhold av off. l.*) sendes bare til medlemmer/vara-medlemmer.

Ålgård, 23. november 2010

Ole Sjølyst  
Leder av kontrollutvalget

Per Kåre Vatland  
Sekretariatet

**ROGALAND  
KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS**

Arkivsak : 201000090  
Arkivkode : E: 216 A00  
Saksbeh. : Per Kåre Vatland

<b>Behandles av utvalg:</b> Kontrollutvalget i Gjesdal	<b>Møtedato</b> 30.11.2010	<b>Utvalgssaksnr.</b> 34 /2010
---	-------------------------------	-----------------------------------

**BESTILLING FORVALTNINGSREVISJON: OVERGANG BARNE-  
HAGE – SKOLE**

**Bakgrunn**

Kontrollutvalget behandlet i møtet 26.10.10 sak om rullering av plan. Kontrollutvalget ble enige om å prioritere to prosjekter som det skulle lages forslag til bestilling på til dette møtet. Det første av disse var *Overgang barnehage – skole*. Rogaland Revisjon ble i samme møte bedt om å lage utkast til prosjektmandat som basis for bestillingen.

**Saksutredning**

I utkastet til prosjektmandat blir det forslått følgende formål med prosjektet: *”Prosjektet skal vurdere hvordan Gjesdal kommune sikrer betryggende overganger mellom barnehage og barnetrinn i skolen, og videre til ungdomstrinn.”*

I utkastet til prosjektmandat er formålet utdypet med følgende problemstillinger som skal belyses i prosjektet:

- *Hvilke planer og retningslinjer har kommunen for overgangene?*
- *Hvordan er informasjon, involvering og oppfølging for overgangene?*
- *Varierer praktiseringen av overgangene fra enhet til enhet?*
  - *Er det eksempelvis forskjeller mellom kommunale og private barnehager?*
- *Hvilke forbedringsområder finnes?*

Prosjektet har en ramme på 200 timer.

Kontrollutvalget må vurdere om formålet og problemstillingene er i tråd med det utvalget ønsker å kontrollere gjennom forvaltningsrevisjon på dette området. Dersom utvalget ser andre sider som de også vil ha belyst, må dette legges inn i bestillingen, da rapporten vil bli levert i tråd med bestillingen som kontrollutvalget vedtar.

Kontrollutvalget bør også vurdere når de ønsker rapporten levert.

Forslag til

VEDTAK:

1. Kontrollutvalget i Gjesdal bestiller prosjektet: *Overgang barnehage – skole* i tråd med framlagt utkast til prosjektmandat, med de endringene som kom fram i møtet.
2. Kontrollutvalget ønsker å få rapporten levert til møtet i august 2011 (siste møtet i valgperioden)

SANDNES, 22.11.2010


Per Kåre Vatland  
Rådgiver

Vedlegg:

1. [Utkast til prosjektmandat – Overgang barnehage – skole.](#)

[Saksliste](#)

[Neste sak](#)

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: <b>Gjesdal kommune</b>	Utarbeidet dato/sign.: 18.11.2010 / BEM	År:
Enhet: Forvaltningsrevisjon	Gjennomgått dato/sign.:	Side: 1 av 1
Sak: <b>Prosjektmandat – Overganger barnehage og skole</b>		

[Tilbake](#)

## Bakgrunn

I kommunens plan for forvaltningsrevisjon er det tatt med et prosjekt om overganger for elever fra barnehage til skole, og fra barnetrinn til ungdomstrinn. Kontrollutvalget har i møte 26.10.10 bedt oss om å utarbeide forslag til prosjektmandat.

I Kunnskapsdepartementets veileder ”*Fra eldst til yngst - Samarbeid og sammenheng mellom barnehage og skole*” heter det: ”Å styrke sammenhengen mellom barnehage og skole er å legge til rette for et helhetlig opplæringsløp som ivaretar enkeltbarnets behov. (...) God sammenheng skal ivareta barnets behov for trygghet i overgangsprosessen og bidra til at opplæringen tilpasses enkeltbarnet allerede fra første skoledag.”

## Formål

Prosjektet skal vurdere hvordan Gjesdal kommune sikrer betryggende overganger mellom barnehage og barnetrinn i skolen, og videre til ungdomstrinn.

## Problemstillinger

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

- Hvilke planer og retningslinjer har kommunen for overgangene?
- Hvordan er informasjon, involvering og oppfølging for overgangene?
- Varierer praktiseringen av overgangene fra enhet til enhet?
  - Er det eksempelvis forskjeller mellom kommunale og private barnehager?
- Hvilke forbedringsområder finnes?

## 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 utvikles kriteriene nærmere i starten av prosjektet, men vil legge til grunn det som foreligger av statlige føringer og lokale retningslinjer i Gjesdal.

## Metodevalg

I Gjesdal kommune er det 13 barnehager, hvorav 9 kommunale og 4 private. Det er 6 skoler, hvorav 1 er ungdomsskole, 1 er 10-trinnskole og 4 er barneskoler. Tilnærmingen vil basere seg på gjennomgang av relevante planer og dokumenter fra kommunen sentralt og på et utvalg tjenestesteder. Det tas også sikte på å intervju nøkkelpersoner i kommunen, spesielt på tjenestestedene. Prosjektet skal fange opp overganger mellom barnehager og skoler både internt i kommunen og til andre kommuner.

## 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.

[Tilbake](#)

**ROGALAND  
KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS**

Arkivsak : 201000091  
Arkivkode : E: 216  
Saksbeh. : Per Kåre Vatland

<b>Behandles av utvalg:</b> Kontrollutvalget i Gjesdal	<b>Møtedato</b> 30.11.2010	<b>Utvalgssaksnr.</b> 35 /2010
---	-------------------------------	-----------------------------------

## **BESTILLING FORVALTNINGSREVISJON: INNKJØP**

### **Bakgrunn**

Kontrollutvalget behandlet i møtet 26.10.10 sak om rullering av plan. Kontrollutvalget ble enige om å prioritere to prosjekter som det skulle lages forslag til bestilling på til dette møtet. Det andre av disse var *Innkjøp (i utkast til prosjektmandat: Anskaffelser)*. Rogaland Revisjon ble bedt om å sjekke hvilke områder som kan være aktuelle for kontroll. Videre ble Rogaland Revisjon bedt om å lage utkast til prosjektmandat som basis for bestillingen.

### **Saksutredning**

Utkastet til prosjektmandat inneholder to alternative prosjekter som kontrollutvalget kan velge mellom, der det første alternativet er mindre omfattende prosjekt enn alternativ to. Begge forslagene er avgrenset slik at kjøp knyttet til investeringer holdes utenfor. Dette er dekket gjennom tidligere forvaltningsrevisjon. I utkastet til prosjektmandat er det ikke nevnt noe om områder som kan være aktuelle for kontroll.

I alternativ en, forslås følgende formål med prosjektet: ”*Prosjektet skal gjennomgå og vurdere kommunens overholdelse av regelverket, og identifisere risiko og praksis ved kjøp av varer og tjenester.*”

Formålet er utdypet med følgende problemstillinger som skal belyses i prosjektet:

- *Risiko: På hvilke områder er det særlig sannsynlig at det kan oppstå brudd på regelverk, og med hvilke konsekvenser?*
- *Overholdelse av regelverket: Basert på stikkprøver på de mest risikofylte områdene, i hvilken grad overholder kommunen eget og nasjonalt regelverk for anskaffelser?*

Alternativet har en tidsramme på 150 timer

I alternativ to forslås følgende formål med prosjektet: ”*Prosjektet skal gjennomgå og vurdere kommunens organisering av innkjøpsfunksjonen, overholdelse av regelverket, og identifisere risiko og praksis ved kjøp av varer og tjenester.*”

I utkastet til prosjektmandat er formålet utdypet med følgende problemstillinger som skal belyses i prosjektet:

- *Organisering: Hvordan er kommunens innkjøpsfunksjon organisert, og hvordan er rolle- og fullmaktsstrukturen bygget opp?*
- *Risiko: På hvilke områder er det særlig sannsynlig at det kan oppstå brudd på regelverk, og med hvilke konsekvenser?*

- Overholdelse av regelverket: Basert på stikkprøver, i hvilken grad overholder kommunen eget og nasjonalt regelverk for anskaffelser?
- Rammeavtaler: Hvilke områder er i dag dekket av rammeavtaler, brukes disse, og hvilket potensiale foreligger for økt bruk av rammeavtaler på eksisterende og nye områder?
- Etikk: I hvilken grad tas det etiske hensyn i forbindelse med inngåelse av innkjøpsavtaler?

Prosjektet har en ramme på 200 timer.

Forskjellen mellom de to prosjektene er at alternativ 2 også fanger opp følgende tilleggstema:

- Kommunen har organisert innkjøpsfunksjonen,
- Rammeavtaler,
- Etikk ved innkjøp og
- Sammenligning i forhold til andre kommuner.

Kontrollutvalget har lagt fram et budsjettforslag til kommunestyret, som har en ramme på 350 timer til forvaltningsrevisjon. Dersom kommunestyret gjør endringer i dette må aktiviteten tilpasses endringen.

Prosjektet *Overgang barnehage – skole* legger beslag på 200 timer. I tillegg har kontrollutvalget brukt 10 timer til selskapskontroll i *Brannvesenet Sør-Rogaland*, som ble bestilt i møtet 26.10.10. Dermed vil det være igjen 140 timer hvis budsjettet blir vedtatt i tråd med kontrollutvalgets innstilling. Det betyr at uansett hvilket alternativ kontrollutvalget velger vil prosjektet bli påbegynt i 2011 og slutført i 2012.

Kontrollutvalget må vurdere om formålet og problemstillingene er i tråd med det utvalget ønsker å kontrollere gjennom forvaltningsrevisjon på dette området. Dersom utvalget ser andre sider som de også vil ha belyst, må dette legges inn i bestillingen, da rapporten vil bli levert i tråd med bestillingen som kontrollutvalget vedtar.

Kontrollutvalget bør også vurdere når de ønsker rapporten levert.

Forslag til

#### VEDTAK:

1. Kontrollutvalget i Gjesdal bestiller prosjektet: *Anskaffelser* i tråd med framlagt utkast til prosjektmandat alternativ x, med de endringene som kom fram i møtet.
2. Kontrollutvalget ønsker å få rapporten levert til første møtet i 2012.

SANDNES, 22.11.2010

Per Kåre Vatland  
Rådgiver


Vedlegg:

1. [Utkast til prosjektmandat – Anskaffelser.](#)

[Saksliste](#)

[Neste sak](#)

[Forrige sak](#)

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Gjesdal kommune	Utarbeidet dato/sign: 18.11.2010 / BEM	År: 2010
Enhet: Forvaltningsrevisjon	Gjennomgått dato/sign.:	Side: 1 av 2
Sak: <b>Prosjektmandat – Anskaffelser</b>		

[Tilbake](#)

## Bakgrunn

I kommunen plan for forvaltningsrevisjon er det tatt med et prosjekt om anskaffelser. Kontrollutvalget har i møte 26.10.10 bedt oss å utarbeide forslag til prosjektmandat.

Gjesdal kommune kjøper varer og tjenester for betydelige beløp. Det er ønskelig at prosjektet vurderer kommunens praksis opp mot regelverket for offentlige anskaffelser. Anskaffelser er et risikofylt område vurdert opp mot de etiske brudd og direkte lovbrudd som er avslørt i norsk offentlighet de senere år. Prosjektet skal derfor også søke å identifisere risiko og god praksis ved kjøp av varer og tjenester.

Kontrollutvalget har tidligere – både i forbindelse med forvaltningsrevisjon av byggeprosjekter, ved oppfølging av byggregnskaper og ved orienteringer fra administrasjon og byggeutvalg – gjort kartlegginger av de prosedyrer som følges i forbindelse med større investeringer. Slike investeringer holdes derfor i hovedsak utenfor denne forvaltningsrevisjonen.

## Alternativ 1

### Formål

Prosjektet skal gjennomgå og vurdere kommunens overholdelse av regelverket, og identifisere risiko og praksis ved kjøp av varer og tjenester.

### Problemstillinger

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

- Risiko: På hvilke områder er det særlig sannsynlig at det kan oppstå brudd på regelverk, og med hvilke konsekvenser?
- Overholdelse av regelverket: Basert på stikkprøver på de mest risikofylte områdene, i hvilken grad overholder kommunen eget og nasjonalt regelverk for anskaffelser?


### Revisjonskriterier

Revisjonskriteriene er elementer som inneholder krav eller forventninger, og vil bli brukt til å vurdere funnene i de undersøkelser som gjennomføres og dermed belyse problemstillingene. I dette prosjektet forventes kriteriene i første rekke å bli utledet fra kommunens politiske og administrative vedtak, mål og føringer på innkjøpsområdet – og lov og forskrift om offentlige anskaffelser.

### Metodevalg og omfang

Metodisk benyttes intervjuer med rådmann, sentral innkjøpsfunksjon, og desentrale innkjøpere i et avgrenset omfang. Videre benyttes dokumentgransking og analyser.

Det vil bli tatt stikkprøver av enkeltanskaffelser opp mot lover og regler for offentlige anskaffelser, og det vil bli gjennomført analyser av innkjøpspraksis i kommunens virksomheter.

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Gjesdal kommune	Utarbeidet dato/sign: 18.11.2010 / BEM	År: 2010
Enhet: Forvaltningsrevisjon	Gjennomgått dato/sign.:	Side: 2 av 2
Sak: <b>Prosjektmandat – Anskaffelser</b>		<a href="#">Tilbake</a>

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 150 timer.

## Alternativ 2

### Formål

Prosjektet skal gjennomgå og vurdere kommunens organisering av innkjøpsfunksjonen, overholdelse av regelverket, og identifisere risiko og praksis ved kjøp av varer og tjenester.

### Problemstillinger

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

- Organisering: Hvordan er kommunens innkjøpsfunksjon organisert, og hvordan er rolle- og fullmaksstrukturen bygget opp?
- Risiko: På hvilke områder er det særlig sannsynlig at det kan oppstå brudd på regelverk, og med hvilke konsekvenser?
- Rammeavtaler: Hvilke områder er i dag dekket av rammeavtaler, brukes disse, og hvilket potensial foreligger for økt bruk av rammeavtaler på eksisterende og nye områder?
- Overholdelse av regelverket: Basert på stikkprøver, i hvilken grad overholder kommunen eget og nasjonalt regelverk for anskaffelser?
- Etikk: I hvilken grad tas det etiske hensyn i forbindelse med inngåelse av innkjøpsavtaler?

### Revisjonskriterier

Revisjonskriteriene er elementer som inneholder krav eller forventninger, og vil bli brukt til å vurdere funnene i de undersøkelser som gjennomføres og dermed belyse problemstillingene. I dette prosjektet forventes kriteriene i første rekke å bli utledet fra kommunens politiske og administrative vedtak, mål og føringer på innkjøpsområdet – og lov og forskrift om offentlige anskaffelser.

### Metodevalg og omfang

Metodisk benyttes intervjuer med rådmann, sentral innkjøpsfunksjon, og desentrale innkjøpere i et avgrenset omfang. Videre benyttes dokumentgransking og analyser.

Det vil bli tatt stikkprøver av enkeltanskaffelser opp mot lover og regler for offentlige anskaffelser, og det vil bli gjennomført analyser av innkjøpspraksis i kommunens virksomheter. Sammenligninger med andre kommuner vil også bli gjort, ettersom problemstillingene er felles med prosjekter i andre kommuner.

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 200 timer.

[Tilbake](#)

**ROGALAND  
KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS**

Arkivsak : 200800049  
Arkivkode : E: 144  
Saksbeh. : Per Kåre Vatland

<b>Behandles av utvalg:</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Utvalgssaksnr.</b>
Kontrollutvalget i Gjesdal	26.10.2010	31 /2010
	30.11.2010	36 /2010

## **RULLERING AV PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON**

### **Bakgrunn**

Planen for forvaltningsrevisjon ble vedtatt i kommunestyret 03.11.2008. Kommunestyret delegerte samtidig fullmakt til kontrollutvalget til å rullere planen i perioden.

### **Saksutredning**

Kontrollutvalget har i løpet av perioden ikke gjennomført rullering av planen. I møtet 16.06.09 foretok kontrollutvalget prioriteringer av to prosjekter på listen over uprioriterte. Etter denne oppdateringen ble listen over prioriterte og uprioriterte prosjekter slik:

#### ***Prioritert rekkefølge***

1. Oppfølging av politiske vedtak (*Prosjekt er ferdig, oppfølging i dette møte*)
2. Kvalitet i pleie og omsorg (*Rapporten er oversendt til kommunestyret i september i år*)
3. Offentlige anskaffelser med vekt på byggeinstruks (*Prosjektet er ikke bestilt ennå*)
4. Eiendomsforvaltning (*prosjektet ble prioritert/bestilt i 2010, rapport ventes innen utgangen av året*)

#### ***Uprioritert rekkefølge***

- Likebehandling kommunale og private barnhager
- Skole overgang barnehage – barneskole
- Skole forholdet mellom lærer og elev: relasjonskompetanse og klasselederkompetanse
- Prosjektregnskapet – prosjektstyring – offentlige anskaffelser
- Barnevern
- Etikk
- Tidlig utskriving fra sykehus
- Krisehåndtering
- Rusvern

I prosessen med å prioritere nye prosjekter som skal gjennomføres, er det også viktig for kontrollutvalget å ha en oversikt over hvilke tilsyn Fylkesmannen har hatt/planlagt de to siste årene:

- 2009: Tilsyn med barneboliger (Helse og sosial/Helsetilsynet)  
Organisering av elever i grupper (Utdanningsavdelingen)
- 2010: Tilsyn med rehabilitering av eldre i institusjon (Helse og sosial/Helsetilsynet)  
Minoritetsspråklige (Utdanningsavdelingen)
- Små vannverk tilsyn og godkjenningssak (Mattilsynet)

Kontrollutvalget må foreta bestillinger av prosjekter som skal gjennomføres i 2011. Kontrollutvalget vil også bestille prosjekter for gjennomføring i 2012. Disse bestillingene vil finne sted i løpet av våren 2011. Det betyr at det kontrollutvalget må prioritere ca 4 prosjekter.

### **Behandling i møtet 26.10.10**

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak i møtet 26.10.10:

1. Kontrollutvalget foretok en foreløpig prioritering av forvaltningsrevisjoner som planlegges gjennomført:
  - a. Skole overgang barnehage - skole
  - b. Offentlige anskaffelser. (Revisjonen sjekker områder som kan være aktuelle for kontroll.)
  - c. Barnevern
  - d. Rusvern
2. Kontrollutvalget ber revisjonen lage forslag til prosjektmandater på de to første til neste møte
3. Kontrollutvalget avslutter rulleringen av planen i neste møte.

### **Andre opplysninger**

Kontrollutvalget har fått forslag til bestillinger på de to første prosjektene se egne saker. Slik sekretariatet vurderer det vil det trolig bli behov for å bestille ett prosjekt til for levering i 2012. Etter det vil bestillinger kunne skje etter ny plan.

Forslag til

### **VEDTAK:**

1. Kontrollutvalget beholder den prioriteringen som ble gjort i forrige møte:
  - a. Overgang barnehage skole
  - b. Offentlige anskaffelser
  - c. Barnevern
  - d. Rusvern
2. Sekretariatet oppdaterer planen med de vedtatte prioriteringene og sender melding til kommunestyret om rulleringen av planen.

SANDNES, 15.10.2010

Per Kåre Vatland  
Rådgiver

[Saksliste](#)

[Neste sak](#)

[Forrige sak](#)

**ROGALAND  
KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS**

Arkivsak : 200800305  
Arkivkode : E: 151  
Saksbeh. : Per Kåre Vatland

<b>Behandles av utvalg:</b> Kontrollutvalget i Gjesdal	<b>Møtedato</b> 30.11.2010	<b>Utvalgssaksnr.</b> 37 /2010
---	-------------------------------	-----------------------------------

## **ORIENTERING OM BUDSJETT 2011 OG ØKONOMIPLAN 2011 - 2014**

### **Bakgrunn**

Som ett ledd i kontrollutvalgets tilsyn pleier kontrollutvalget å be om en orientering om kommunens budsjett for kommende år og økonomiplanen for kommende fireårsperiode. Dette for å få en oversikt over hvordan kommunen planlegger driften for de neste årene.

### **Saksutredning**

Sekretariatet har invitert rådmannen og økonomisjefen til å orientere kontrollutvalget om budsjettet og økonomiplanen.

Budsjettet og økonomiplanen sendes ut fra kommune. Som vedlegg nå ligger rådmannens saksframlegg til formannskapet da budsjettutkastet ble lagt fram her.

Forslag til

### **VEDTAK:**

[Kontrollutvalget i Gjesdal tar rådmannens redegjørelse til orientering.](#)

SANDNES, 23.11.2010

Per Kåre Vatland  
Rådgiver

Vedlegg:

[Budsjettdokumentet sendes ut fra kommunen](#)

[Saksliste](#)

[Neste sak](#)

[Forrige sak](#)

**ROGALAND  
KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS**

Arkivsak : 200800206  
Arkivkode : E: 212  
Saksbeh. : Per Kåre Vatland

<b>Behandles av utvalg:</b> Kontrollutvalget i Gjesdal	<b>Møtedato</b> 30.11.2010	<b>Utvalgssaksnr.</b> 38 /2010
---	-------------------------------	-----------------------------------

## **BUDSJETTOPPFØLGING KONTROLL OG TILSYN PR 15.11.10**

### **Bakgrunn**

Kontrollutvalget ba i forrige møtet om en budsjettoversikt.

### **Saksutredning**

Sekretariatet har innhentet opplysninger fra kommunens regnskapssystem som ligger til grunn for oppstillingen som ligger ved.

Når det gjelder sekretariatet viser rapporten et forbruk på 72.000,- Dette er lik forbruket pr 31.08.10. Siste faktura er nettopp sendt ut og den er på kr 41.000,- eks mva, slik at samlet kostnad blir kr 113.000,- eks mva. Dette blir et mindreforbruk på årsbasis som skyldes tilbakebetaling av overskudd 2009 som ble trukket fra i forrige tertial.

Utgifter til revisjonen viser et forbruk på 379.000,- dette er utgifter til og med oktober. Vi har vi ikke innhentet oversikt over gjenstående arbeid. Kontrollutvalget har en rapport som revisjonen har varslet skal være klar pr 31.12.10, så det kommer nok noen timer i forbindelse med denne i løpet av november/desember. I tillegg vil det påløpe noen utgifter til regnskapsrevisjon og attestasjoner. Hittil i år er det kun brukt 64 % av budsjettet. Det er derfor grunn å regne med at budsjetttrammen holde.

Forslag til

### **VEDTAK:**

**Kontrollutvalget i Gjesdal tar regnskapsoversikten pr 15.11.10 til orientering**

SANDNES, 23.11.2010

Per Kåre Vatland  
Rådgiver

Vedlegg:

1. [Regnskapsoversikt pr 15.11.10](#)

[Saksliste](#)

[Neste sak](#)

[Forrige sak](#)

[Tilbake](#)

## Kontrollutvalget i Gjesdal

 Arkivkode: E: 212  
 Saksnr. : 200800206

### Budsjettoppfølging kontroll og tilsyn pr 15.11.10

Art	Ansvar 199 KONTROLLUTVALG	Vedtak Kst.	Forbruk pr 17.11.10	%
<b>Oversikt fra kommunens regnskap</b>				
<b>Tjeneste 1007 KONTROLLUTVALGET</b>				
1195	Avgifter, gebyrer, lisenser m.v.	3 000		
1270	Konsulenttjenester	4 000		
1375	Kjøp fra IKS - <b>Kontrollutvalgsekretariatet</b>	123 000	72 000	58,5 %
1429	Moms generell kompensasjonsordning	31 000	18 000	58,1 %
1729	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-31 000	-18 000	58,1 %
	<b>Sum Tjeneste 1007 KONTROLLUTVALGET</b>	<b>130 000</b>	<b>72 000</b>	<b>55,4 %</b>
<b>Tjeneste 1004 REVISJON</b>				
1375	Kjøp fra IKS - <b>Revisjonen</b>	592 000	379 000	64,0 %
1429	Moms generell kompensasjonsordning	148 000	95 000	64,2 %
1729	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-148 000	-95 000	64,2 %
	<b>Sum tjeneste 1004 REVISJON</b>	<b>592 000</b>	<b>379 000</b>	<b>64,0 %</b>
	<b>BUDSJETTRAMME KONTROLL OG TILSYN</b>	<b>722 000</b>	<b>451 000</b>	<b>62,5 %</b>

#### Kommentar:

Kjøp fra sekretariatet: Kommunen har bokført 2 fakturaer, og mangler den siste som er på kr 41.000,- netto uten mva. Total kostnad blir 2010 blir da kr 113.000. Dette er et mindreforbruk på 12.500,- som ble nevnt i budsjettoppfølgingen pr 31.07.10.

[Tilbake](#)

**ROGALAND  
KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS**

Arkivsak : 200800009  
Arkivkode : E: 146  
Saksbeh. : Per Kåre Vatland

<b>Behandles av utvalg:</b> Kontrollutvalget i Gjesdal	<b>Møtedato</b> 30.11.2010	<b>Utvalgssaksnr.</b> 39 /2010
---	-------------------------------	-----------------------------------

## **KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN 2011**

### **Bakgrunn**

Kontrollutvalgets årsplan 2011 er en overordnet plan som dekker alle aktivitetene til kontrollutvalget i året som kommer. Kontrollutvalget er ikke pålagt å lage denne planen, men den gir kontrollutvalget bedre oversikt over oppgaver og saker som kommer i det neste året. Kontrollutvalget bruker også planen til å informere kommunestyret om sine aktiviteter for kommende år, og planen inngår dermed i kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret.

### **Saksutredning**

Planen er stort sett lik som i fjor. Første del av planen beskriver kontrollutvalgets oppgaver. I Vedlegget er det en oversikt som viser hvordan sakene forventes fordelt på de enkelte møtene.

Planen er ikke et statisk dokument, men vil kunne endres underveis i året. Spesielt gjelder dette vedlegget som gir oversikt pr møte. Ut fra erfaringen vet vi at saker ofte må flyttes mellom møtene. Oversikten er heller ikke komplet, da nye saker kan komme til.

Kontrollutvalget oversender planen til kommunestyret til orientering.

Forslag til

#### **VEDTAK:**

1. Kontrollutvalget vedtar årsplanen 2011 for kontrollutvalget i Gjesdal med de endringer som kom frem i møtet.
2. Planen sendes til kommunestyret til orientering.

SANDNES, 23.11.2010

Per Kåre Vatland  
Rådgiver

Vedlegg:

1. [Årsplan 2011 for kontrollutvalget i Gjesdal](#)

[Saksliste](#)

[Neste sak](#)

[Forrige sak](#)



# Årsplan 2011

## Kontrollutvalget i Gjesdal

Vedtatt i kontrollutvalget 30. november 2010

[Tilbake](#)

[Tilbake](#)

## **Innledning**

Kommunestyret har det øverste ansvaret for kontroll og tilsyn i kommunen. Kommunestyret velger et kontrollutvalg som har det løpende ansvar for kontroll og tilsyn. Kontrollutvalget rapporterer direkte til kommunestyret.

Kontrollutvalget har et vidt mandat og kan i prinsippet ta opp et hvert forhold ved kommunens virksomhet så lenge dette kan defineres som kontroll eller tilsyn. Men det er to viktige avgrensninger:

1. Kontrollutvalget kan ikke overprøve politiske prioriteringer.
2. Kontrollutvalget har ikke tilsynsansvar i forhold til kommunestyret.

Kommunestyret skal sørge for sekretærbistand til kontrollutvalget som til enhver tid dekker behovet. Gjesdal kommune har løst dette ved å gå inn i Rogaland Kontrollutvalgssekretariat IS.

Som revisor har kommunen valgt å være med i det interkommunale revisjonsselskapet, Rogaland Revisjon IKS.

Kontrollutvalgets mål er å være en aktiv og troverdig samarbeidspartner, som er med på å bidra til god forvaltningspraksis i Gjesdal kommune.

## **Saksbehandling i kontrollutvalget**

Kontrollutvalget i Gjesdal følger hovedreglen i KL § 77 nr 8 og har lukkede møter.

Kontrollutvalget ønsker å ha mest mulig åpenhet om saksbehandlingen i utvalget. Derfor blir innkallinger av møter lagt ut på kommunens hjemmesider før møtene. Protokollen legges ut så snart denne blir klar etter møtet. Innkalling og protokoll blir også sendt til ordfører, rådmann.

Kontrollutvalget vedtar sin møteplan for kommende år på nest siste møte. Møtene er tatt inn i kommunens møtekalender, og finnes på kommunens hjemmeside.

Møte innkalles av kontrollutvalgssekretariatet i samråd med leder. Dagsorden forberedes i samarbeid mellom utvalgets leder og sekretariatet.

## **Kontrollutvalgets oppgaver**

### ***Oppgaver knyttet til regnskap og budsjett og internkontroll***

Kontrollutvalget skal påse at kommunens regnskaper er revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal videre uttale seg til kommunestyret om årsregnskapet. Formannskapet skal kjenne til uttalelsen før de avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret.

Kontrollutvalget sitt tilsyn omfatter bl.a:

- Følge med i revisors arbeid. Revisor rapporterer to ganger i året: Ved presentasjon av sin planlegging og oppsummeringen av arbeidet i årsoppgjørnotatet.
- Følge opp revisors merknader til regnskap og internkontroll.
- Følge med på kommunes økonomistyring og budsjett disiplin i kommunen, ved å følge med i tertialrapporteringen.
- Behandling av kommunens og foretakets årsregnskap og revisjonsberetning.
- Følge opp eventuelle merknader fra revisor.
- Gå gjennom kommunens skatteregnskap, skatteoppkrevers melding og kontrollrapport fra Skatteetatens kontrollavdeling.

[Tilbake](#)

## **Forvaltningsrevisjon**

Kontrollutvalget skal påse at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon. Oppgaven på området omfatter:

- I forbindelse med at ny plan for forvaltningsrevisjon skal lages etter valget:
  - **Bestille overordnet analyse (for levering til første møtet i 2012)**
- Ut fra vedtatt budsjett og gjeldende plan for forvaltningsrevisjon bestille prosjekter.
  - **Barnevern?? (for levering i 2012)**
- Behandle rapporter fra gjennomførte forvaltningsrevisjoner etter hvert som disse blir ferdige. Følgende prosjekter er i bestilling:
  - **Vedlikehold kommunale bygninger (bestilt juni 2010)**
  - **Overgang barnehager – skoler (bestilt november 2010)**
  - **Innkjøp (bestilt november 2010 – forventes levert i 2012)**
- Følge opp rapporter etter behov ca et halvt år etter behandling i kommunestyret.
  - **Kvalitet i pleie- og omsorgsektoren**
  - **Vedlikehold kommunale bygninger**
- Rapporter om forvaltningsrevisjon blir videresendt til kommunestyret for sluttbehandling. Kontrollutvalget innstiller til kommunestyret i disse sakene.

## **Selskapskontroll**

Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med hvordan kommunens interesser i selskaper blir forvaltet (eierskapskontroll som er obligatorisk). Kontrollutvalget skal videre utarbeide plan for selskapskontroller i interkommunale selskaper (IKS) og heleide aksjeselskaper.<sup>1</sup> I tråd med planen skal kontrollutvalget bestille og behandle rapporter om slike kontroller.

De aktuelle selskapene for selskapskontroll eies hovedsaklig sammen med andre kommuner. For å få en effektiv ressursutnyttelse og av hensyn til selskapene, har kontrollutvalgene laget en praksis der den største eieren som oftest tar initiativet til å initiere kontrollene.

Kontrollutvalgets oppgaver på dette området er:

- Følge med i rådmannens arbeid med utarbeidelse av eierstrategi.
- Vurdere bestilling av nye selskapskontroller dersom dette er aktuelt.
  - **Rogaland Revisjon IKS**
- Behandle rapporter på bestilte selskapskontroller:
  - **Brannvesenet Sør-Rogaland**
  - **Rogaland Revisjon IKS**
- Følge opp selskapskontroller i tråd med kommunestyrets vedtak:
  - **IVAR IKS**
- Rapporter om selskapskontroller blir videresendt til kommunestyret for sluttbehandling. Kontrollutvalget innstiller til kommunestyret i disse sakene.

---

<sup>1</sup> Departementet antar at selskaper organisert etter kommunelovens § 27 som er selvstendige rettssubjekter, også faller inn under bestemmelsen.

[Tilbake](#)

## ***Budsjett for kontroll og tilsyn***

Kontrollutvalget skal lage forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen.

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet er kontrollutvalgets eget. Det utarbeides av kontrollutvalget selv, og det er bare kontrollutvalget selv som kan gjøre endringer i utvalgets eget forslag før den politiske budsjettbehandlingen.

Kontrollutvalget opptrer på vegne av kommunestyret og er direkte underordnet kommunestyret. Det er derfor av betydning for kommunestyret å være kjent med kontrollutvalgets vurdering av det økonomiske behov for kontroll- og tilsynsarbeidet. Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge med til kommunestyret.

Kontrollutvalgets oppgaver på området er:

- Utarbeide forslag til budsjett for kontroll og tilsyn for kommende år.
- Følge opp budsjett for inneværende år.

## ***Andre oppgaver som kontrollutvalget har planlagt i 2009***

- Orienteringer om kommunens drift på de enkelte områdene som et ledd i tilsynet med kommunens aktiviteter
- På alle møtene i kontrollutvalget settes det følgende faste punkter:
  - **Godkjenning av innkalling og sakliste**
  - **Godkjenning av protokoll fra forrige møte**
  - **Meldinger**
  - **Eventuelt**

Gjesdal, den 30. november 2010  
Gjesdal kontrollutvalg

Ole Sjølyst  
Leder av kontrollutvalget

[Tilbake](#)

## Vedlegg til årsplanen

### Møte 1: 15. februar 2011

1. Rapport om forvaltningsrevisjon: *Vedlikehold av kommunale bygg*
2. Bestilling selskapskontroll: *Rogaland Revisjon IKS*
3. Oppfølging rapporten 85 tilrådinger
4. Kontrollutvalgets årsmelding 2010
5. Budsjettoppfølging kontroll og tilsyn – 3. tertial 2010
6. Oversikt over status prosjekter og kontroller

### Møte 2: 5. april 2011

1. Oppfølging selskapskontroll: ”*IVAR IKS*”
2. Oppfølging av forvaltningsrevisjon: *Kvalitet i pleie og omsorg*
3. Årsregnskap og årsmelding 2010 med revisjonsberetning for kommunen
4. Årsrapport 2010 fra skatteoppkrever med kontrollbrev
5. Oversikt over status prosjekter og kontroller

### Møte 3: 14. juni 2011

1. Orientering om kommunens tertialrapport 1. tertial 2011
2. Rapport selskapskontroll *Brannvesenet Sør-Rogaland IKS*
3. Bestilling forvaltningsrevisjon *Barnevern?*
4. Bestilling av overordnet analyse (til ny plan for forvaltningsrevisjon)
5. Budsjettoppfølging kontroll og tilsyn pr 30.04.11
6. Oversikt over status prosjekter og kontroller

### Møte 4: 30. september 2011

1. Oppfølging av forvaltningsrevisjon: *Vedlikehold av kommunale bygg*
2. Rapport forvaltningsrevisjon: *Overgang barnehage – skole*
3. Budsjett for kontroll og tilsyn 2012
4. Revisors uavhengighet – egenerklæring fra oppdragsansvarlig revisor
5. Budsjettoppfølging kontroll og tilsyn pr 31.07.11
6. Oversikt over status prosjekter og kontroller
7. Orientering om overordnet revisjonsstrategi 2011

### Møte 5: 15. november 2011

1. Opplæring av nye kontrollutvalgsmedlemmer
2. Kontrollutvalgets møteplan 2012

### Møte 6: 6. desember 2011

1. Orientering om kommunens tertialrapport 2. tertial 2011
2. Orientering om budsjett 2012 og økonomiplan 2012-2015
3. Rapport forvaltningsrevisjon *Anskaffelser*
4. Kontrollutvalgets årsplan 2012
5. Oversikt over status prosjekter og kontroller

[Tilbake](#)

**ROGALAND  
KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS**

Arkivsak : 200800041  
Arkivkode : E: 216  
Saksbeh. : Per Kåre Vatland

<b>Behandles av utvalg:</b> Kontrollutvalget i Gjesdal	<b>Møtedato</b> 30.11.2010	<b>Utvalgssaksnr.</b> 40 /2010
---	-------------------------------	-----------------------------------

## **OVERSIKT OVER STATUS PROSJEKTER OG KONTROLLER**

### **Bakgrunn**

Oversikten er kontrollutvalgets styringsverktøy for å følge prosjekter og kontroller fra de blir bestilt til rapporten er sluttbehandlet/ferdig fulgt opp. Oversikten er oppdatert fram til dette møtet.

### **Saksutredning**

Kontrollutvalget har i dette møtet behandlet bestillinger av to forvaltningsrevisjoner og en selskapskontroll. Fra før har kontrollutvalget en forvaltningsrevisjon i bestilling som forventes klar til møtet i februar.

Kontrollutvalget har en forvaltningsrevisjon og en selskapskontroll som skal følges opp. Begge er foreløpig planlagt fulgt opp i møtet i april

Forslag til

### **VEDTAK:**

[Kontrollutvalget i Gjesdal tar oversikt over status prosjekter og kontroller – november 2010 til orientering.](#)

SANDNES, 23.11.2010

Per Kåre Vatland  
Rådgiver

#### Vedlegg:

1. [Oversikt over status prosjekter og kontroller – november 2010](#)

[Saksliste](#)

[Meldinger](#)

[Forrige sak](#)

[Tilbake](#)

## Kontrollutvalget i Gjesdal

 Arkivkode : E: 216  
 Saksnr. : 200800041

### Oversikt over status prosjekter og kontroller - november 2010

#### Prosjekter fra bestilling\*) til behandling i kontrollutvalget

<i>Forvaltningsrevisjoner</i>	<i>Vedtatt igangsatt</i>	<i>Avtalt tidsbruk</i>	<i>Status/ Antatt ferdig</i>	<i>Merknader</i>
1. <i>Innkjøp</i>				<i>Bestilling behandles 30.11.10</i>
2. <i>Overgang barnehager – skoler</i>				<i>Bestilling behandles 30.11.10</i>
3. Vedlikehold av kommunale bygninger	08.06.10	200 timer	31.12.10	
<b>Selskapskontroller</b>				
1. Brannvesenet Sør-Rogaland	26.10.10	10 timer		Bestilles i møtet 26.10.10

\*) Prosjekter og kontroller som skal bestilles i dette møte, er medtatt i kursiv

#### Oppfølging av prosjekter under politisk behandling og videre oppfølging

<i>Forvaltningsrevisjoner</i>	<i>Vedtatt igangsatt</i>	<i>Behandlet i K.utv.</i>	<i>Behandlet av /dato</i>	<i>Planlagt fulgt opp</i>	<i>Kommentarer</i>
1. Kvalitet i pleie og omsorg	20.04.10	31.08.10	Kst: 04.10.10	05.04.11	
<b>Selskapskontroller</b>					
1. IVAR IKS	02.12.08	20.04.10	Kst. 03.05.10		Følges opp våren 2011

#### Prosjekter som er avsluttet

<i>Forvaltningsrevisjoner</i>	<i>Vedtatt igangsatt</i>	<i>Behandlet i K.utv..</i>	<i>Behandlet i Pøk/kst.</i>	<i>Fulgt opp av K.utv.</i>	<i>Merknader</i>
1. Oppfølging politiske vedtak	08.09.09	09.02.10	Kst: 08.03.09	26.10.10	
2. Gjennomgang av byggesaker	02.12.08	21.04.09	Kst: 08.06.09 Kst: 08.03.10	09.02.10	<i>Orientering fra leder av byggeutvalget: oppfølging av byggeinstruks i møtet 26.10.10.</i>
3. Leasing av biler	10.06.08	17.02.09	Kst: 09.03.09	20.10.09	
4. Energiøkonomisering	31.10.06	08.04.08	Kst: 05.05.08	17.02.09	
5. Overordnet analyse	18.09.07	17.09.08			Inngår i plan for forv.revisjon
6. Attraktiv arbeidsgiver	12.09.06	26.03.07	Kst: 07.05.07	26.02.08	
<b>Selskapskontroller</b>					
1. Gjesdal bompengeselskap AS	17.09.08	20.10.09	Kst: 02.11.09		Ny oppfølging 26.10.10
2. Sandnes Pro-Service AS	15.02.05	14.02.06	Kst: 13.03.06		KU følger opp eierskapsstrategi
3. Lyse Energi AS	26.03.07	26.02.08	Kst: 05.05.08		

[Tilbake](#)

## MELDINGER

**Periode:** 27. oktober 2010 - 30. november 2010

**Nr.      Referatsakstittel**

9/10      [Kontrollutvalgets innstillingsrett til kommunestyret](#)

10/10     [Tilsyn med rehabiliteringstilbudet til eldre i sykehjem. Oversendelse av endelig rapport.](#)

## eINFO 10/25 Innstillingsrett for kontrollutvalget i saker hvor det rapporterer om resultatene av arbeidet sitt

Saker kan fremmes for kommunestyret og andre folkevalgte organer på forskjellige måter, med forskjellige betegnelser og med forskjellig betydning for hvordan saken skal behandles. Tidligere blei ofte "innstilling" brukt om alle slags saksframstillinger til folkevalgte organer.

I kommuneloven av 1992 er uttrykket innstilling imidlertid nyttet bare i noen få sammenhenger, nemlig om formannskapet's innstillinger til kommunestyret i budsjettsaker og i lovens § 78 nr. 3 og 4, som sier at kommunestyret skal velge revisjonsform og velge revisor etter innstilling fra kontrollutvalget. Vi legger til grunn at lovgiver har en mening med å nytte uttrykket på denne selektive måten, og at meningen er å markere at det knytter seg visse rettsvirkninger til innstillingsbegrepet. Man snakker derfor også om at den eller den instans har *innstillingsrett*.

Et brev Kommunal- og regionaldepartementet har sendt 7. oktober 2010 til fylkesmannen i Østfold inneholder uttalelser om kontrollutvalgets innstillingsrett og om den rettslige betydningen av retten.

Når det gjelder kontrollutvalgets *rapporter* til kommunestyret nytter loven ikke uttrykket innstilling, og man kunne derfor tro at slike rapporter ikke har status som innstillinger. Imidlertid uttaler departementet i brevet at det antar "at kommuneloven § 77 nr. 6 hjemler innstillingsrett for kontrollutvalget i saker hvor det rapporterer resultatene av sitt arbeid".

Avslutningsvis uttaler departementet følgende om betydningen av innstillingsretten:

*"I saker hvor kontrollutvalget er gitt innstillingsrett, vil det ikke være anledning for andre – verken administrasjonssjef eller folkevalgte organer – å avgj innstilling.*

*Kontrollutvalgets enerett til å avgj innstilling er nødvendigvis ikke til hinder for at saken i tillegg forelegges andre folkevalgte organer. Departementet presiserer at slik foreleggelse skal være et supplement til kontrollutvalgets saksforberedelse. Det er ikke adgang til å erstatte kontrollutvalgets saksforberedelse på denne måten. Dersom en slik fremgangsmåte velges, må kontrollutvalgets innstilling og eventuelle vurderinger klart fremgå i saksdokumentene til kommunestyret".*

Oslo, 21. oktober 2010  
Norges Kommunerevisorforbund

[Tilbake](#)

Bernt Frydenberg  
Juridisk rådgiver

### Norges Kommunerevisorforbund

Revisjon og tilsyn – til beste for kommuner og fylkeskommuner

**Postadresse:**  
Postboks 1417 Vik  
0115 OSLO

**Besøksadresse:**  
Munkedamsveien 3B, 3. etg.

**Telefon:** 23 23 97 00  
**E-post:** post@nkrf.no  
**Web:** www.nkrf.no

**Org.nr.:** 975 450 694  
**Kontonr.:** 1450.12.70424



Gjesdal kommune  
Rettedalen 1  
4330 Ålgård

	<b>GJESDAL KOMMUNE</b>	
	Avdeling: <i>Omsorg</i>	
Dato: <i>19.10.10</i>	Saksb.: <i>SAL</i>	
Saksnr./dok.nr.: <i>10/1085</i>	Løpenr.:	
Ark.kode: <i>H00 458</i>	Uoff.:	

DERES REF:

VÅR REF:  
2010/5625

DATO:  
15.10.2010

**Tilsyn med rehabiliteringstilbudet til eldre i sykehjem**  
**Oversendelse av endelig rapport**

Vi viser til oversendelse av foreløpig rapport og tilbakemelding på denne.

Vedlagt oversendes endelig rapport etter tilsynet. Som nevnt i sluttmøtet, blir alle rapporter fra tilsyn med virksomheter rutinemessig oversendt til Statens helsetilsyn for orientering og publisering på [www.helsetilsynet.no](http://www.helsetilsynet.no). Rapporten blir også lagt ut på [www.fylkesmannen.no](http://www.fylkesmannen.no).

Ved tilsynet ble det ikke avdekket avvik. Tilsynet anses derved som avsluttet.

Vi takker for godt samarbeid i forbindelse med tilsynet.

Med hilsen

Pål Iden  
fylkeslege

*Anne Barkve Andersen*  
Anne Barkve Andersen  
seniorrådgiver/ sykepleier

Vedlegg: tilsynsrapport

Kopi til:  
Statens helsetilsyn Pb 8128 Dep 0032 OSLO

Saksbehandler: Anne Barkve Andersen  
Saksbehandlers telefon: 51 56 87 76

Statens helsetilsyn i Rogaland	Postboks 59 4001 Stavanger	Tel.: 51568700 Faks: 51568811 E-post: helsetilsynet@fmro.no	Besøksadresse: Lagårdsv. 44  Org.nr.: 974 761 394
--------------------------------	-------------------------------	--	--



**HELSETILSYNET**  
I ROGALAND

**Rapport fra landsomfattende tilsyn med kommunens  
rehabiliteringstilbud i sykehjem  
Gjesdal kommune  
Solås bo- og rehabiliteringssenter**

**Virksomhetens adresse:** Solås bo- og rehabiliteringssenter, Solåsveien 25, 4330  
Ålgård  
**Tidsrom for tilsynet:** 27.05.2010 – 10.09.2010  
**Kontaktperson i virksomheten:** Oddny Bjorland, enhetsleder sykehjemmet

### **Sammendrag**

Statens helsetilsyn har besluttet en fireårig satsing på tilsyn med helse- og sosialtjenester til eldre (2009 – 2012). Det skal i denne perioden gjennomføres flere landsomfattende tilsyn med ulike temaer. Kommunens rehabiliteringstilbud til eldre er et av tilsynstemaene som er valgt ut. I Rogaland er det besluttet å gjennomføre tilsyn med dette temaet i tre ulike kommuner, hvorav Gjesdal kommune er den ene.

Tema for tilsynet var hvordan kommunene sikrer rehabiliteringstilbudet til følgende pasientgrupper i sykehjem:

- Eldre pasienter på korttidsopphold med rehabilitering som formål.
- Eldre pasienter på korttidsopphold med annet formål.
- Eldre pasienter på langtids plass.

Tilbudet fokuserte på følgende faser i rehabiliteringsprosessen:

- Utredning av behov for rehabilitering
- Målsetting for og planlegging av rehabiliteringen
- Gjennomføring og evaluering av rehabiliteringstiltak
- Utskriving / avslutning

Ved tilsynet ble det ikke påvist avvik eller gitt merknader.

Dato: 15. 10. 2010  
*Anne Barkve Andersen*  
Anne Barkve Andersen  
revisjonsleder

*Marit Bergeland*  
Marit Bergeland  
revisor

## Innhold

<b>Sammendrag</b> .....	<b>1</b>
<b>1. Innledning</b> .....	<b>3</b>
<b>2. Beskrivelse av virksomheten - spesielle forhold</b> .....	<b>3</b>
<b>3. Gjennomføring</b> .....	<b>3</b>
<b>4. Hva tilsynet omfattet</b> .....	<b>4</b>
<b>5. Funn</b> .....	<b>4</b>
<b>6. Regelverk</b> .....	<b>4</b>
<b>7. Dokumentunderlag</b> .....	<b>5</b>
<b>8. Deltakere ved tilsynet</b> .....	<b>7</b>

## 1. Innledning

Rapporten er utarbeidet etter systemrevisjon ved Solås bo- og rehabiliteringstjeneste i Gjesdal kommune i perioden 27.05.2010 – 10.09.2010. Revisjonen inngår som en del av de landsomfattende tilsynene med eldre som skal gjennomføres i 2009-2012 og er derved en del av den planlagte tilsynsvirksomhet som Helsetilsynet i Rogaland gjennomfører i inneværende år.

Helsetilsynet i fylket er gitt myndighet til å føre tilsyn med helsetjenesten etter lov om statlig tilsyn med helsetjenesten § 2.

Formålet med systemrevisjonen er å vurdere om virksomheten ivaretar ulike krav i lovgivningen gjennom sin internkontroll. Revisjonen omfatter undersøkelse av:

- hvilke tiltak virksomheten har for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelse av lovgivningen innenfor de tema tilsynet omfatter
- om tiltakene følges opp i praksis og om nødvendig korrigeres
- om tiltakene er tilstrekkelige for å sikre at lovgivningen overholdes

En systemrevisjon gjennomføres ved granskning av dokumenter, ved intervjuer og andre undersøkelser.

Rapporten omhandler avvik og merknader som er avdekket under revisjonen og gir derfor ingen fullstendig tilstandsvurdering av virksomhetens arbeid innenfor de områder tilsynet omfatter.

- **Avvik** er mangel på oppfyllelse av krav gitt i eller i medhold av lov eller forskrift
- **Merknad** er forhold som ikke er i strid med krav fastsatt i eller i medhold av lov eller forskrift, men der tilsynsmyndigheten finner grunn til å påpeke mulighet for forbedring

## 2. Beskrivelse av virksomheten - spesielle forhold

Solås bo- og rehabiliteringssenter har to avdelinger med til sammen 30 senger. Det er en korttidsavdeling og en langtidsavdeling. Det er det eneste sykehjemmet i kommunen. Sandnes kommune disponerer 8 plasser ved sykehjemmet.

Sykehjemmet ledes av enhetsleder og inngår i tjenesteområdet omsorg. Det er 29,8 årsverk fordelt på 57 stillinger. Kommunen er inndelt i 5 ulike tjenesteområder og fysioterapeuter og ergoterapeuter er organisert under rehabilitering, som igjen inngår i tjenesteområdet ressursentre for barn, unge og voksne.

Fysioterapi og legetilbudet i sykehjemmet er økt siste år. Det er to leger tilknyttet sykehjemmet og til sammen utgjør dette arbeidet 15 timer. Likeledes er det 2 fysioterapeuter tilknyttet sykehjemmet. Dette tilbudet utgjør 18 timer. Ergoterapeut brukes i liten grad i sykehjemmet. Fysioterapeutene har ansvar for å vurdere pasientens behov for hjelpemidler.

## 3. Gjennomføring

Systemrevisjonen omfatter følgende aktiviteter:

**Revisjonsvarsel** ble utsendt 27.05.2010.

Oversikt over dokumenter virksomheten har oversendt i forbindelse med tilsynet er gitt i kapitlet Dokumentunderlag.

**Åpningsmøte** ble avholdt 09.10.2010.

#### **Intervjuer**

13 personer ble intervjuet.

Oversikt over dokumentasjon som ble gjennomgått under revisjonsbesøket er gitt i kapitlet Dokumentunderlag.

**Sluttmøte** ble avholdt 10.10.2010.

## **4. Hva tilsynet omfattet**

Tema for tilsynet var hvordan kommunene sikrer rehabiliteringstilbudet til følgende pasientgrupper i sykehjem:

- Eldre pasienter på korttidsopphold med rehabilitering som formål.
- Eldre pasienter på korttidsopphold med annet formål.
- Eldre pasienter på langtids plass.

Tilbudet fokuserte på følgende faser i rehabiliteringsprosessen:

- Utredning av behov for rehabilitering
- Målsetting for og planlegging av rehabiliteringen
- Gjennomføring og evaluering av rehabiliteringstiltak
- Utskriving / avslutning

## **5. Funn**

Det ble ikke påvist avvik eller gitt merknader.

## **6. Vurdering av styringssystemet**

Alle pasienter blir vurdert kort tid etter innleggelsen av sykepleier, lege og fysioterapeut. Det er etablert faste tverrfaglige møter der alle aktuelle pasienter blir diskutert. I møtene deltar sykepleier, lege og fysioterapeut. Beslutninger som blir tatt blir videreformidlet til de som har behov for det. Hovedmålsetting for den enkelte pasient blir fastsatt. Det er tett samarbeid mellom de tre yrkesgruppene i det daglige arbeidet.

Det blir skrevet tiltaksplan på pasientene. Denne er noe ustrukturert i journalen og tiltak som er en del av den daglige rutinen blir ikke alltid dokumentert. Virksomhetsleder er kjent med dette og vurderer at forbedring av sykepleiedokumentasjonen er et satsningsområde.

Samtlige som ble intervjuet ga uttrykk for at alle i praksis har samme målsetting for pasientene og er kjent med og følger opp de tiltakene som er bestemt for å nå målet.

Flere av de som ble intervjuet ga uttrykk for at Geric, journalsystemet, er mangelfullt og vanskeliggjør dokumentasjonen og er et heft i det daglige arbeidet. Ledelsen er kjent med dette problemet.

Avdelingen har til enhver tid 8 pasienter fra Sandnes. Samarbeidet med denne kommunen er tilfredsstillende med unntak av at dokumentasjon fra lege ofte mangler ved innleggelsen. Dette innebærer merarbeid for sykepleier som må ringe og etterspørre dokumentasjonen. Manglende dokumentasjon kan innebære en risiko for svikt i pasientbehandlingen.

Pleiepersonalet i sykehjemmet er stabilt og har god kompetanse. Lege og fysioterapitilbudet har økt siste året. Samtlige vurderer at pasientene får et godt og forsvarlig rehabiliteringstilbud. Det er rom for faglige diskusjoner. Det er utarbeidet opplæringsplan i kommunen og lege gir tilbud om undervisning i omsorgstjenesten. Rehabilitering har ikke vært tema på denne undervisningen. Fysioterapeutene gir hyppig veiledning i behandling av enkeltpasienter.

Det blir i stor grad lagt til rette for brukemedvirkning og det er nært samarbeid med pårørende. Lege har systematiske samtaler med pasient og pårørende om behandlingsintensitet.

Det er tett kontakt mellom de ulike personalgrupper og de ulike organisasjonsnivåer i kommunen. Det er etablert avvikssystem og forvaltningsrevisjonen har nettopp revidert dette. Avvikssystemet er kjent blant de ansatte, men det er noe ulik oppfatning om hva som er et avvik. Ledelsen vurderer at det er behov for å tydeliggjøre og operasjonalisere hva som skal meldes.

## 7. Regelverk

- Lov av 30. mars 1984 om statlig tilsyn med helsetjenesten
- Lov av 19. november 1982 om kommunehelsetjenesten
- Lov av 2. juli 1999 om helsepersonell
- Lov av 2. juli 1999 om pasientrettigheter
- Forskrift av 20. desember 2002 om internkontroll i sosial- og helsetjenesten
- Forskrift av 14. november 1988 for sykehjem og boform for heldøgns omsorg og pleie
- Forskrift av 28. juni 2001 om habilitering og rehabilitering
- Forskrift av 21. desember 2000 om pasientjournal
- Forskrift av 27. juni 2003 om kvalitet i pleie og omsorgstjenesten

## 8. Dokumentunderlag

Virksomhetens egen dokumentasjon knyttet til den daglige drift og andre forhold av betydning som ble oversendt under forberedelsen av revisjonen:

- Oppdaterte organisasjonskart

- Oversikt over ansatte i sykehjemmet
  - Oversikt over andre ansatte i kommunen som har ansvar/oppgaver knyttet til rehabilitering i sykehjemmet
  - Stillingsbeskrivelser Assistent  
Enhetsleder for sykehjemmet  
Fagstilling  
Hjelpepleier  
Omsorgsarbeider  
Omsorgssjef  
Sykehjemslege  
Sykepleier  
Fysioterapi i sykehjem
  - Prosedyrer  
Søknadsskjema  
Saksutredningsskjema  
Rutine for inn-utskrivning av pasienter  
Rutine for å sikre kvalitet på omsorgsarbeidet  
Ansvarsvaktens oppgaver  
Rutine for legevisitt  
Samarbeidsavtale med tannhelsetjenesten  
Formidling av nødvendige hjelpemidler  
Henvendelse til fysio/ergo  
Hjelpemidler-journalark  
Innholdsfortegnelse, Kvalitets- Systemets A-perm  
Innholdsfortegnelse, Kvalitetssystemets B-perm  
Retningslinjer for sykehjemsleger i Gjesdal kommune  
Rutine for og tilkalling av sykehjemslege  
Samtale ved innkomst, endret tilstand og årskontroll
  - Dokumentasjon på opplæring  
Opplæringsplan 2009, omsorg  
Opplæringsaktivitet, undervisning med lege Bjarte Harbo
  - Prosedyrer, rutiner eller instruksjoner som omhandler tema for tilsynet  
Rutine for forflytningsveileder  
Rutine for opplæring i forflytning  
Sjekkliste, forflytning
  - Beskrivelse av Geric, journalsystem  
Registreringsskjema, Geric  
Rutiner for arkivering og utlån av journaler
  - Opplysninger om virksomhetens systematiske gjennomganger  
Referat fra Kvalitetsutvalget, 3 tertial 2009  
Statistikk 3 tertial 2009  
Referat fra Kvalitetsutvalget 1 tertial 2010  
Statistikk 1 tertial 2010  
Rutine for avvikshåndtering
- Rutine for kvalitetssystemarbeid  
Systemrevisjon HMS Solås -08
- Utdrag fra årsmelding Gjesdal kommune 2009, for omsorg
  - Resultat av brukerundersøkelser
  - Andre dokumenter som omhandler tilsynets tema

Brosjyre, sykehjem  
 Rehabiliteringsplan Gjesdal 2009-2012  
 Handlingsplan Solås 2010  
 Tjenestebeskrivelse sykehjem  
 Rutine for koordinerende enhet  
 Rutine for Individuell Plan  
 Tiltaksrådets funksjon og ansvarsfordeling  
 Rutine for hjelpemidler, fysio/ergo

Dokumentasjon som ble gjennomgått under revisjonsbesøket:

- 5 journaler til pasienter innlagt på korttidsopphold med rehabilitering som formål
- 5 journaler til pasienter innlagt på korttidsopphold med annet formål
- 5 journaler til pasienter innlagt på langtidsopphold
- Oppsummering av saker for kvalitetsutvalget 2. tertial 2010
- Omsorgsposten, kontaktorgan for ansatte i tjenesteområde omsorg
- Oversikt over innlagte pasienter
- Rapport fra forvaltningsrevisjon av pleie og omsorg, brukermålinger og avviksregistreinger, Juli 2010
- Pasientperm

Korrespondanse mellom virksomheten og Helsetilsynet i Rogaland:

- 27.05.2010 Varsel om tilsyn sendt
- 09.07.2010 Dokumentasjon fra kommunen ble oversendt
- 19.07.2010 Program for tilsynet

## 9. Deltakere ved tilsynet

I tabellen under er det gitt en oversikt over deltakerne på åpningsmøte og sluttmøte, og over hvilke personer som ble intervjuet.

Navn	Funksjon / stilling	Åpningsmøte	Intervju	Sluttmøte
Oddny Bjorland	enhetsleder sykehjemmet	x	x	x
Torild Utsola	fagstilling / sykepleier		x	
Doreen Mildt,	fysioterapeut	x	x	
Edel Kyllingstad	sykepleier		x	
Hermina Gunnarsdottir	hjelpepleier		x	x
Kåre Øygarden	lege		x	x
Mette Waal	fysioterapeut	x	x	
Conrad S. Tuen	lege		x	
Kari Egeland	sykepleier		x	
Jane N. Woods	hjelpepleier		x	x

Svein Arne Lindø	omsorgssjef	x	x	x
Bodil Byrkjedal	fung. leder for ressurscenter for barn, unge og voksne		x	
Kolbjørn Sandve	assisterende rådmann	x	x	x
Tone Alice Johansen	sjeffysioterapeut			x

**Fra tilsynsmyndighetene deltok:**

Anne Barkve Andersen; seniorrådgiver/ sykepleier – revisjonsleder

Marit Bergeland; seniorrådgiver / jurist

Ole Mathis Hetta; seniorrådgiver / lege

Wenche Skjær; rådgiver / sykepleier - observatør fra Statens helsetilsyn

[Tilbake](#)