

Møte nr. 5

**Kontrollutvalget i Gjesdal
INNKALLES TIL MØTE
26. oktober 2010 kl. 17.00 i Formannskapssalen**

SAKLISTE

Godkjenning av innkalling og saksliste

Godkjenning av [protokoll fra forrige møte](#)

- 27/10 [Orientering fra leder av byggeutvalget - hvordan følges byggeinstruksen opp.](#)
- 28/10 [Orientering om kommunens tertialrapportering pr 31.08.10](#)
- 29/10 [Oppfølging av forvaltningsrevisjonen "Oppfølging av politiske vedtak"](#)
- 30/10 [Bestilling av selskapskontroll: Brannvesenet Sør-Rogaland IKS](#)
- 31/10 [Rullering av plan for forvaltningsrevisjon](#)
- 32/10 [Oversikt over status prosjekter og kontroller](#)

EVENTUELT

MELDINGER

Periode: 01. september 2010 - 26. oktober 2010

Nr. Referatsakstittel

8/10 [Melding om vedtak kst. 04102010 Fr-revisjon Pleie - og omsorg i Gjesdal](#)

Leder av byggeutvalget Magne Bergset er invitert til sak 27. Rådmann og økonomisjef er invitert til å orientere i sakene 28 og 29

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.

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, 18. oktober 2010

Ole Sjølyst
Leder av kontrollutvalget

Per Kåre Vatland
Sekretariatet

ROGALAND KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS

Arkivsak : 200800328
Arkivkode : E: 216 &58
Saksbeh. : Per Kåre Vatland

Behandles av utvalg: Kontrollutvalget i Gjesdal	Møtedato 26.10.2010	Utvalgssaksnr. 27 /2010
---	-------------------------------	-----------------------------------

ORIENTERING FRA LEDER AV BYGGEUTVALGET - HVORDAN FØLGES BYGGEINNSTRUKSEN OPP.

Bakgrunn

Kontrollutvalget har tidligere i valgperioden hatt en gjennomgang med administrasjonen om oppfølging av byggeprosjekter fra et administrativt ståsted. Videre har utvalget fått utført en forvaltningsrevisjon rettet mot to spesifikke byggeprosjekter. Som et ledd i dette arbeidet, har kontrollutvalget hatt stort fokus på kommunens byggeinstruks og hvordan denne fungerer.

Saksutredning

Før kontrollutvalget lukker saken med byggeprosjektene helt, ønsker de å undersøke hvordan byggeinstruksen blir fulgt opp i praksis. De ble enige om å invitere leder av byggeutvalget Magne Bergset, komme og orientere om hvordan byggeutvalget gjennom sitt arbeid følger opp byggeinstruksen.

Forslag til

VEDTAK:

[Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra leder av byggeutvalget til orientering.](#)

SANDNES, 13.10.2010

Per Kåre Vatland
Rådgiver

[Saksliste](#)

[Neste](#)

ROGALAND KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS

Arkivsak : 200800073
Arkivkode : E: 212
Saksbeh. : Per Kåre Vatland

Behandles av utvalg: Kontrollutvalget i Gjesdal	Møtedato 26.10.2010	Utvalgssaknr. 28 /2010
---	-------------------------------	----------------------------------

ORIENTERING OM KOMMUNENS TERTIALRAPPORTERING PR 31.08.10

Bakgrunn

Kontrollutvalget er ikke med i selve behandlingen av økonomirapportene i løpet av året. Men for å holde seg orientert om utviklingen i den løpende driften i kommunen, får kontrollutvalget økonomirapportene framlagt til orientering.

Saksutredning

Vedlagt ligger økonomirapporten 2. tertial 2010, vi viser til denne.

Rådmannen og økonomisjefen er invitert til møtet for å orientere om rapporten.

Forslag til

VEDTAK:

[Kontrollutvalget i Gjesdal tar økonomirapporten 2. tertial 2010 til orientering.](#)

SANDNES, 15.10.2010

Per Kåre Vatland
Rådgiver

Vedlegg:

1. [Økonomirapport 2. tertial 2010.](#)

[Saksliste](#)

[Neste](#)

[Forrige](#)

Økonomirapport 2.tertial 2010

Saksnummer		Vedtaksdato
063/10	Driftsutvalget	22.09.2010
089/10	Plan- og økonomiutvalget	23.09.2010
067/10	Kommunestyret	04.10.2010

ArkivsakID.: 10/1807
Arkivkode: FE-210, FA-
Jnr.postID PM

Saksbehandler: Bjarte Madland

Rådmannens forslag til vedtak:

1. Rapporten tas til orientering
2. Skatteinntektene reduseres med 1 mill, rammetilskuddet økes med 1 million
3. Budsjettposten eiendomsskatt økes med 0,3 mill
4. Rentekompensasjon reduseres med 1,2 mill, renteinntektene økes med 2 mill og renteutgiftene økes med 0,8 mill.
5. Rammen til internt servicesenter økes med 0,5 mill
6. Posten sosialhjelp økes med 0,7 mill
7. Posten "avsetning til reservefond" reduseres med 1,5 mill
8. Det brukes 2,3 millioner fra flyktningefondet til kjøp av flyktningebolig.

22.09.2010 Driftsutvalget

Møtebehandling:

Jan Andreassen, Frp, fremmet følgende alternative forslag til vedtak:

Rapporten tas til orientering.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

D-063/10 Innstilling:

Rapporten tas til orientering.

23.09.2010 Plan- og økonomiutvalget

Møtebehandling:

Enstemmig innstilling.

PLØ-089/10 Innstilling:

1. Rapporten tas til orientering
2. Skatteinntektene reduseres med 1 mill, rammetilskuddet økes med 1 million
3. Budsjettposten eiendomsskatt økes med 0,3 mill
4. Rentekompensasjon reduseres med 1,2 mill, renteinntektene økes med 2 mill og renteutgiftene økes med 0,8 mill.
5. Rammen til internt servicesenter økes med 0,5 mill
6. Posten sosialhjelp økes med 0,7 mill
7. Posten ”avsetning til reservefond” reduseres med 1,5 mill
8. Det brukes 2,3 millioner fra flyktningefondet til kjøp av flyktningebolig.

04.10.2010 Kommunestyret

Møtebehandling:

Enstemmig vedtak.

K-067/10 Vedtak:

1. Rapporten tas til orientering
2. Skatteinntektene reduseres med 1 mill, rammetilskuddet økes med 1 million
3. Budsjettposten eiendomsskatt økes med 0,3 mill
4. Rentekompensasjon reduseres med 1,2 mill, renteinntektene økes med 2 mill og renteutgiftene økes med 0,8 mill.
5. Rammen til internt servicesenter økes med 0,5 mill
6. Posten sosialhjelp økes med 0,7 mill
7. Posten ”avsetning til reservefond” reduseres med 1,5 mill
8. Det brukes 2,3 millioner fra flyktningefondet til kjøp av flyktningebolig.

Økonomirapport 2.tertial 2010

Bakgrunn for saken:

Tertialrapport 2 2010	Regnskap i år	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Prognose	Forventet avvik	Note
Skatteinntekter	-149 937	-232 800	-232 800	-231 800	1 000	1
Eiendomsskatt	-2 823	-2 700	-2 700	-2 400	300	2
Rammetilskudd	-63 399	-88 700	-88 700	-89 700	-1 000	1
Momskompensasjon investeringer	-4 427	-8 430	-8 430	-8 430	0	
Rentekompensasjon	-435	-6 200	-6 200	-5 000	1 200	3
Konsesjonskraft	78	-4 700	-4 700	-4 700	0	
Sum frie disponible inntekter	-220 943	-343 530	-343 530	-342 030	1 500	
Utbytte Lyse	-3 051	-3 050	-3 300	-3 050	0	
Renteinntekter	-6 347	-6 150	-5 900	-8 150	-2 000	3
Renteutgifter	12 964	16 090	15 960	16 890	800	3
Renter VAR-sektor	0	-2 800	-2 800	-2 800	0	3
Avdragsutgifter	12 110	20 500	20 330	20 500	0	
Avskrivninger VAR-sektor	0	-4 132	-4 132	-4 132	0	4
Netto finansområdet	15 676	20 458	20 158	19 258	-1 200	
Overført kapitalregnskap	0	8 430	8 430	8 430	0	
Disp av tidligere års overskudd	883	0	0	0		
Avsatt reservefond	-883	2 025	2 025	525	-1 500	
Netto avsetninger	0	10 455	10 455	8 955	-1 500	
Til fordeling fellesområder	-205 267	-312 617	-312 917	-313 817		
Sum fordelt til drift(fra skjema 1B)	199 420	312 617	312 917	313 817		
Mer-/mindreforbruk	-5 847	0	0	0	0	0

Budsjettskjema 1B**Fellesutgifter til fordeling**

Lønnsreserve		4 363	10 130	4 363	0	5
Flyktningetilskudd	-2 511	-8 420	-8 420	-8 420	0	6
Flyktninger inkl fondsavsetning	5 938	8 420	8 420	8 420	0	6

Til fordeling tjenesteområdene

Internt servicesenter	13 080	20 674	20 525	21 074	500	7
Kontrollutvalg	324	722	722	722	0	
Opplæring	81 769	118 213	115 555	118 213	0	8
Ressurssenter barn, unge, voksne	44 010	52 070	51 862	52 870	700	9
Teknisk	17 419	41 607	41 025	41 607	0	10
Omsorg	50 491	65 619	64 454	65 619	0	11
Barnehage	-14 901	4 361	3 356	4 361	0	12
Kirkelig fellesråd	3 461	4 614	4 614	4 614	0	
Tilskudd/lån til Gjesdalhallen	340	374	674	374	0	

Sum bevilgningsområder	199 420	312 617	312 917	313 817	1 200	
-------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	--------------	--

Driftsregnskapet:

1. Skatteinntektene for januar til august 2010 økte med 3,51 % i forhold til samme periode i 2009. Veksten har tatt seg noe opp siden forrige rapportering, men virker p.t. ikke sannsynlig at vi når budsjettet for året som legger opp til 7,22 % økning. Skatteanslaget foreslås dermed nedjustert med 1 mill, noe som gir en forventet årsvekst på 6,76 %. Det forventes at oktober og november vil gi vesentlig høyere skatteinntekter enn i 2009. Grunnen til dette er antatt høyere restskatt ifm oppgjøret for 2009 samt et bedre marginoppgjør enn i 2009. Rammetilskuddet foreslås oppjustert med 1 million. Grunnen til dette er noe høyere skjønnstilskudd enn forventet, samt en prognose om litt høyere inntektsutjevning enn opprinnelig forventet.
2. Prosjekt eiendomsskattetaksering ser foreløpig ut til å koste ca 1 mill. Da er ikke interne kostnader medregnet. Disse forventes å bli ca 500 000, og takseringsprosjektet vil da ha en total kostnadsramme på ca 1,5 mill. Budsjettet for hele området eiendomsskatt foreslås oppjustert med 300 000, da inntektene for årets eiendomsskatt på verk og bruk bli noe høyere enn budsjettet.
3. Netto rentekostnad ser ut til å bli tilnærmet som budsjettet. På grunn av utsatt ferdigstilling av prosjektene på Oltedal skole (rehabilitering) og Bærland skole (ny aula m.m.) blir rentekompensasjonen lavere enn budsjettet. I tillegg kommer effekten av lavere rentenivå enn forutsatt, noe som slår inn i tallene for både rentekompensasjon, renteinntekter, rentekostnader og renter VAR-sektor. En tredje effekt som slår inn er ny praksis for føring av rentesikringer (rentebytteavtaler). Dette gir både høyere renteinntekter, men også tilsvarende høyere rentekostnader. Den siste effekten er en forventet høyere likviditet gjennom året enn forutsatt, noe som isolert sett gir høyere renteinntekter enn antatt.
4. Framdriften på VAR-prosjektene er tilnærmet i rute, og det forventes ikke stort avvik på denne posten.
5. På grunn av at virkningstidspunktet for lønnstillegg for årets lønnsoppgjør er forskjøvet til i hovedsak å gjelde fra 1 august, er sannsynligvis lønnsreserven satt for høyt. Det er imidlertid fortsatt usikkert hva de endelige pensjonskostnadene blir, og noe av lønnsreserven holdes foreløpig av til dette.
6. Flykningetilskuddet som mottas inneværende år vil også bli brukt i løpet av året. Det foreslås at en av boligene som er kjøpt i løpet av året dekkes av flykningemidler.
7. Internt servicesenter ventes å gå med et overforbruk på ca 500 000. Dette skyldes først og fremst merkostnader knyttet til arbeidet med kommuneplanen. Dekkes ved å nedjustere posten for avsetning til reservefond.
8. Opplæring vil holde seg innenfor rammen. Det tilføres ekstra midler fra flykningemidlene for å dekke opp merkostnader knyttet til fremmedspråklige elever. Skolene melder om mange nye elever som skaper økt behov for lærerressurser. Området holder stram budsjett disiplin. Skolemateriell som skulle vært fornyet er det ikke rom for.

9. Ressurssenter barn, unge og voksne forventer et samlet overforbruk på 1,8 mill. Dette knyttes til følgende:

- Merutgifter sosialhjelp: 700 000,-
- Økning ressurskrevende brukere 700 000,-
- Økte utgifter barnevern 400 000,-

En andel av disse kan dekkes av allerede oppsparte midler. Budsjettet for sosialhjelp foreslås økt med 700 000,-. Noe av merkostnadene for de andre områdene kan tas fra tidligere overskuddsfond. Dette vurderes i forbindelse med årsoppgjøret.

10. Teknisk ligger an til et overforbruk på 500 000 (ekskl selvkostområdene).

Vintervedlikeholdet ble dyrt, og det legges opp til kun et minimum av vedlikehold resten av året. Kun huller i asfalt repareres, det er ikke rom for reasfaltering. Vedlikehold bygg holdes innenfor rammen. For selvkostområdene ligger det an til at flere vil måtte bruke at allerede avsatte selvkostfond. Det ser foreløpig ut til at det kun er byggesak som ikke har tilstrekkelig med fondsavsetninger for å kunne dekke forventet overforbruk. Her ligger det an til ca 200 000 som ikke vil bli dekket. For hele teknisk betyr dette et samlet merforbruk på ca 700 000.

11. Omsorg ser ut til å komme ut med et samlet mindreforbruk på 800 000. Dette skyldes delvis høyere inntekter for ressurskrevende brukere og mindre kostnader i sommerferien enn antatt.

12. Barnehage ligger an til et overforbruk på 500 000. Dette gjelder tiltak knyttet til spes.pedagogikk. Dekkes av tidligere avsatte midler.

Investeringsregnskapet

Her vises det til vedlagte liste over alle aktive prosjekt. Det er ikke meldt om overskridelser på de pågående byggeprosjektene. En del av prosjektene ligger noe etter opprinnelig fremdriftsplan, noe som gjør at det sannsynligvis vil bli noe mindre mva-kompensasjon på investeringer for 2010. Dette har ingen praktisk betydning i forhold til den totale driftssituasjonen, da all mva-kompensasjon på investeringer budsjetteres som overføring fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet. Det vises ellers til kommentarer i listen over aktive prosjekt.

Finansforvaltning – plasseringer

Gjesdal kommune hadde pr 31.08.2010 følgende midler plassert utenfor hovedbankavtalen:

Plasseringssted	Beløp
Kapitalinnskudd Storebrand, rente 0,4 % over referanse	10 mill
Fastrenteinnskudd Time Sparebank, rente 1 % over referanse	10 mill
Fastrenteinnskudd Nes Prestegjeld Sp b., 1,37 % over referanse	10 mill
Pengemarkedsfond Nordea forventet 0,3 % over referanse	10 mill
Pengemarkedsfond Holberg forventet 0,3 % over referanse	10 mill
First Active Kombinasjonsfond renter/aksjer, hittil i år 1,2 % over ref	10 mill
Pareto Høyrente hittil i år 0,3 % over referanse	10 mill
Pluss Obligasjon hittil i år 0,2 % over referanse	10 mill
Seniorobligasjoner Klepp og Hjelmeland Sp.bank, ca 1,2 % over ref	10 mill

Etter gjeldende reglement er referanse rente 3 mnd NIBOR

Låneportefølje

Type lån	Beløp	Rente
Fastrentelån Kommunalbanken forfall mai 2011	30,20 mill	5,65 %
Fastrente rentebytte forfall febr 2015	50,00 mill	3,99 %
Fastrente rentebytte forfall febr 2019	100,00 mill	4,09 %
Fastrente rentebytte forfall jan 2011	37,75 mill	4,20 %
Sum fastrente (46 % av total portefølje)	217,95 mill	
Flytende rente (54 % av total portefølje)	250,40 mill	2,80 %
Samlet gjeld pr 31.08.2010 (inkl. lån til videreutlån)	468,35 mill	

Det er i tillegg foretatt to rentesikringer med oppstart hhv i juli 2011 (3,34 %, 70 millioner) og januar 2012 (3,69 %, 50 millioner).

[Tilbake](#)

Likviditeten er ok, men noe lavere enn tidligere i år fordi en del av det nye lånet nå er brukt til årets investeringer.

Rådmannen i Gjesdal, den 14.09.10

Bodil Sivertsen
Rådmann

Bjarte Madland
Økonomisjef

Vedlegg:

Dok.nr	Tittel på vedlegg
67064	Tertialrapport investeringer aug 10.xlsx.pdf

Arkivsak : 200900029
Arkivkode : E: 216
Saksbeh. : Per Kåre Vatland

Behandles av utvalg: Kontrollutvalget i Gjesdal	Møtedato 26.10.2010	Utvalgssaksnr. 29 /2010
---	-------------------------------	-----------------------------------

OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONEN "OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK"

Bakgrunn

Kontrollutvalget har ansvar for å følge opp de vedtak kommunestyret gjør når de behandler rapporter om gjennomførte forvaltningsrevisjoner. I denne forvaltningsrevisjonen var det ingen direkte anbefalinger til kommunen, og i utgangspunktet var det ikke lagt opp til oppfølging av rapporten.

Saksutredning

Selv om revisor ikke kommer med direkte anbefalinger, peker imidlertid revisor på en svakhet i saksbehandlingssystemet WebSak. I følge rapporten gir systemet god oversikt på enkelt-saker, men mangler mulighet for rapporter som viser samlede restanser. Kommunen har tatt opp forholdet med leverandørene, foreløpig uten konkret resultat. Revisjonen peker på at kommunen bør fortsette med å påvirke leverandøren til å lage rapporter som fanger opp denne svakheten. Revisor viser til at kommunens rutine for å følge opp saker anses for tilfredsstillende.

Før kontrollutvalget lukker saken helt, har sekretariatet invitert rådmannen til å gi en muntlig orientering om status på området.

Forslag til

VEDTAK:

[Kontrollutvalget tar rådmannens gjennomgang til orientering.](#)

SANDNES, 15.10.2010

Per Kåre Vatland
Rådgiver

Vedlegg:

1. [Brev til rådmannen om oppfølging.](#)
2. [Kopi av rapporten.](#)

[Saksliste](#)

[Neste](#)

[Forrige](#)

ROGALAND KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IS

Gjesdal kommune

[Tilbake](#)

Rittedalen 1
4330 ÅLGÅRD
v/Rådmannen

Sandnes, 28.09.2010

Deres ref.:
Saksbehandler: Per Kåre Vatland

Vår ref : pkv 200900029-14
Arkivkode : E: 216

Oppfølging av forvaltningsrevisjonen "*Oppfølging av politiske vedtak*"

Ifølge forskrift om kontrollutvalg § 12 skal kontrollutvalget følge opp rapporter om forvaltningsrevisjoner. Oppfølgingen skjer normalt et halvt år etter vedtak i kommunestyret. Rapporten om forvaltningsrevisjonen "*Oppfølging av politiske vedtak*" ble behandlet i kontrollutvalget 09.02.10 og i kommunestyret 08.03.10.

Forvaltningsrevisjonen "*Oppfølging av politiske vedtak*" hadde ingen direkte anbefalinger til kommunen, men revisjonen pekte på at kommunen burde fortsette dialogen med systemleverandøren av Websak, mht manglende rapporter som viser samlede restanser.

Kontrollutvalget ber normalt om skriftlig tilbakemelding med oversikt over hvordan rapportens anbefalinger og konklusjoner er fulgt. Siden denne rapporten ikke har direkte anbefalinger ber i rådmannen komme i møtet tirsdag den 26.10.10 for å orientere kontrollutvalget om status.

Vi legger med kopi av rapporten.

Ta gjerne kontakt om noe er uklart.

Med hilsen



Per Kåre Vatland
Rådgiver

Vedlegg: Forvaltningsrevisjonsrapport: "*Oppfølging av politiske vedtak*"

Kopi: leder av kontrollutvalget



Rapport

[Tilbake](#)

Oppfølging av politiske vedtak Kommunestyresaker 2008

**November 2009
Gjesdal kommune**

Innhold

[Tilbake](#)

Denne rapportens målgrupper er kontrollutvalget, andre folkevalgte, formelt ansvarlige i administrasjonen og utførende fagfolk i administrasjon. Behovene varierer, men her er en leserveiledning med nivåer for hvor dypt rapporten kan behandles:

1. Gå gjennom innholdsfortegnelsen, sammendraget og rådmannens kommentarer.
2. Les også vurderingene i kapittel 4.
3. Les dertil bakgrunnsstoffet i kapittel 2, faktaframstillingen i kapittel 3 og vedleggene.

1	Sammendrag	2
2	Innledning	3
	2.1 Bakgrunn, formål og problemstillinger	3
	2.2 Revisjonskriterier og metode	3
3	Faktabeskrivelse	4
	3.1 Administrasjonens system	4
	3.2 Kommunestyresaker i 2008	5
4	Revisjonens vurderinger og anbefalinger	9
	4.1 Administrasjonens system	9
	4.2 Kommunestyresaker i 2008	9
	4.3 Revisjonens anbefalinger.....	10
5	Rådmannens kommentarer	11
6	Vedlegg	12

1 Sammendrag

[Tilbake](#)

Formålet med denne rapporten er å vurdere rutiner og resultater av administrasjonens oppfølging av politiske vedtak.

Resultatelementet er i denne rapporten avgrenset en del, i tråd med bestilling fra kontrollutvalget. Fokus er på saker behandlet av kommunestyret i 2008. Av disse er det særlig vurdert saker som krever en politisk oppfølging i form av nye saksframlegg. Videre har vi undersøkt hvordan rådmannen har håndtert saker hvor vedtak avvek fra forslag til vedtak. Rådmannen redegjorde i sin årsmelding for 2008 for arbeidet med særlig utfordrende saker. Rapporten gir en oppdatert status for hvor disse sakene står.

Hvilket system har administrasjonen for oppfølging og iverksetting av kommunestyrets vedtak?

Kommunen bruker saksbehandlingssystemet WebSak ved sin vedtaksoppfølging av politiske saker. Systemet synes å gi god oversikt på enkeltsaker, men gir ikke mulighet til å ta ut rapporter om samlede restanser (dvs. utestående saker) fra systemet. Dette er en svakhet som kommunen har tatt opp flere ganger med systemleverandøren, og som kommunen bør følge opp videre.

Kommunens internkontroll på dette område består ellers i at ledere og saksbehandlere følger opp saker de er gitt ansvar for. Rådmannen vil i tillegg følge opp viktige saker med tjenestelederne mv. Vi anser dette opplegget for å være tilfredsstillende, i lys av følgende punkt.

Hvilke vedtak fattet kommunestyret i 2008 og hva er status på oppfølgingen av dem?

Vi har tatt for oss samtlige kommunestyresaker i 2008. Det ble sett nærmere på avvikssaker og saker som administrasjonen anså som viktige for kommunen. Vi har også vurdert viktigheten av andre saker.

Vi finner ikke kommunestyresaker i 2008 som har mangler i gjennomføringen av vedtak. De aller fleste sakene er avsluttet. Noen få saker pågår enda. Dette skyldes naturlige årsaker da disse sakene vil ta noe tid før de kan bli ferdige.

Konklusjon

På bakgrunn av det ovenstående har vi ingen direkte anbefalinger til kommunen. Svakheten ved WebSak bør kommunen forsette å ta opp med systemleverandøren.

2 Innledning

[Tilbake](#)

2.1 Bakgrunn, formål og problemstillinger

Den kommunale saksbehandling er tuftet på at administrasjonen utreder og legger fram sak til politisk behandling med forslag til vedtak. Deretter skal vedtaket gjennomføres. Gjesdal kommunes vedtatte plan for forvaltningsrevisjon har ”oppfølging av politiske vedtak” som prioritert prosjekt.

Formålet med dette prosjektet er å vurdere rutiner og resultater av administrasjonens oppfølging av politiske vedtak. Det er sett på saker behandlet av kommunestyret i 2008.

Mandat for gjennomføring av prosjektet ble vedtatt av kontrollutvalget i møte 08.09.09. I tillegg til formålet, framgår det også av kontrollutvalgets bestilling at følgende problemstillinger skal besvares:

- Hvilket system har administrasjonen for oppfølging og iverksetting av kommunestyrets vedtak?
- Hvilke vedtak fattet kommunestyret i 2008 og hva er status på oppfølgingen av dem?
- Gitt at det avdekkes mangler i gjennomføringen av vedtak
 - Hva er årsakene til at vedtakene eventuelt ikke er gjennomført?
 - Hva har eventuelt vært konsekvensene?

2.2 Revisjonskriterier og metode

Revisjonskriteriene er krav eller forventninger som brukes for å vurdere funnene i undersøkelsene. Revisjonskriteriene skal være begrunnet i, eller utledet av, autoritative kilder innenfor det reviderte området, f.eks. lovverk og politiske vedtak. I dette prosjektet er følgende kriteriegrunnlag anvendt:

- Kommunelovens regler om administrasjonssjefens oppgaver og myndighet
- Administrasjonens system på området (retningslinjer og rutiner)

Metodisk er det benyttet intervjuer og dokumentgransking.

Kommunestyresakene i 2008

Vi har først tatt for oss avvikssaker¹ og dernest saker som administrasjonen anså som viktige for kommunen. Disse saker (vedtakspunkter) er det undersøkt resultater og status for.

En nærmere omtale av kriterier, metode og kildehenvisninger ligger i rapportens [vedlegg](#).

Vår samlede vurdering er at metodebruk og kildetilfang har gitt et tilstrekkelig grunnlag til å besvare de problemstillinger kontrollutvalget vedtok, som svar på prosjektets formål.

¹ Dette gjelder saker hvor den politiske behandling i kommunestyret har resultert i et vedtak som avviker fra rådmannens forslag. Det politiske vedtak kan omfatte vedtatte endringsforslag, tilleggsforslag eller oversendelsesforslag. Forslag som har falt i voteringen utelates.

3 Faktabeskrivelse

[Tilbake](#)

3.1 Administrasjonens system

I kommunelovens § 23, 2. ledd, 1. setning står følgende: ”Administrasjonssjefen skal påse at de saker som legges fram for folkevalgte organer, er forsvarlig utredet, og at vedtak blir iverksatt.”

For å ivareta funksjonen med at **vedtak blir iverksatt**, skal administrasjonen i kommunene ha utarbeidet et system.² Dette gjelder også Gjesdal kommune.

3.1.1 Politisk sekretariat

Kommunen har et eget **politisk sekretariat** som tar seg av sekretærfunksjonen for de politiske sakene. Det er to ansatte ved sekretariatet.

Beskrivelse av virksomheten

Sekretariatet skal legge forholdene best mulig til rette for arbeidet i kommunens politiske organer når det gjelder forberedelse og gjennomføring av disse. Sekretariatet skal ha en samlet oversikt over alle saker som skal til politisk behandling. Her kan publikum og politikere henvende seg for å finne ut hvor en sak befinner seg i systemet.

Sekretariatet er organisatorisk underlagt rådmannen, men arbeider direkte i forhold til ordfører. Grunnet for sekretariatets ansvar er i hovedsak nedfelt i kommuneloven, offentlighetsloven, forvaltningsloven samt i reglementer gitt av kommunestyret.

3.1.2 System for oppfølging og iverksetting av politiske saker

Vår kontroll av Gjesdal kommunes system gjelder vedtak fattet av **kommunestyret**.

Saksbehandlingssystemet Acos WebSak og kommunens vedtaksoppfølging

Kommunen bruker saksbehandlingssystemet **WebSak**³ for vedtaksoppfølging.⁴ WebSak har mulighet for å knytte vedtaksoppfølging på et sakspapir slik at kommunen kan hva som skjer eller har skjedd i en sak etter at et vedtak er fattet.

Sakspapir med vedtakskoder⁵ påført av utvalgssekretær hos Politisk sekretariat, vil havne i en egen ”kurv” for vedtaksoppfølging hos saksbehandler. Hensikten med dette er å gi overblikk over hvor langt en sak er kommet og hva som gjenstår før et vedtak er iverksatt.

Melding om påførte vedtakskoder sendes via epost fra Politisk sekretariat til rådmann, rådmannens ledergruppe⁶ og saksbehandlerne. Saksbehandlerne henter sakene under ”kurven”

² Med system mener vi i utgangspunktet skriftlige retningslinjer og rutiner. Men også det som ikke er nedskrevet vil kunne være omfattet.

³ WebSak er et system for elektronisk journalføring og arkivering av saker og dokumenter. Systemet benyttes i dag i saksbehandlingen i offentlig sektor og legger grunnet for elektronisk samhandling mellom saksbehandlere og virksomheter i forvaltningen. WebSak er utviklet av selskapet Acos. Acos utvikler og implementerer programvare for offentlig og privat sektor. All programvare blir utviklet av Acos selv. Kilde: Acos sine nettsider.

⁴ WebSak blir av kommunen benyttet for all vedtaksoppfølging (dvs. for vedtak fattet av alle politiske organer).

⁵ Det brukes 6 vedtakskoder. Dette er bl.a. først kode 10 (vedtak påført/klar til oppfølging), og til sist kode 60 (vedtak iverksatt).

for vedtaksoppfølging og kvitterer ut (ev. med merknader). Alle brukere av WebSak vil kunne se status for en sak.

I møte med rådmannens ledergruppe blir det presisert at WebSak og sakskodene benyttes som anført her.

Det er saksbehandlerne som skal følge opp sakene, men hvor det nærmere ansvaret ligger hos lederne (tjenestelederne mv). Disse vil derfor følge med i sakene. Det kan også være de som er saksbehandlere.

WebSak gir ikke mulighet til å ta ut **rapporter** om **samlede restanser** fra systemet (f.eks. en oversikt over alle utestående saker - eventuelt kun for en saksbehandler eller et tjenesteområde).⁷ Gjesdal kommune har bedt Acos om å ordne dette flere ganger. Forholdet vil også gjelde andre kommuner (dvs. alle de kommuner som bruker WebSak).

Rådmannen påpeker at Gjesdal kommune er en mindre og oversiktlig kommune hvor en har rimelig god kontroll og oversikt over viktige saker. Rådmannen viser ellers til at hun har oppfølgingsamtaler med lederne med henblikk på hvor en sak står.

3.2 Kommunestyresaker i 2008

3.2.1 Oversikt over saker

I 2008 var det i alt 119 ordinære kommunestyresaker.

- De aller fleste sakene gjelder søknader, meldinger, retningslinjer, planer eller rapporter. Vi går ikke nærmere inn på disse sakene da de kan anses avsluttet i forbindelse med kommunestyrets vedtak.
- 21 saker var avvikssaker. Avvikssaker omfatter her alle saker hvor det ble foretatt endringer av kommunestyret (dvs. også saker hvor det var mindre endringer i det endelige vedtaket).
- 28 saker er omtalt av rådmannen i kommunens årsmelding for 2008. Dette var saker som krevde særlig oppfølging fra administrasjonen (dvs. saker som administrasjonen anså som viktige for kommunen).
- For en oversikt over alle kommunestyresakene vises det til [vedlegg](#).

⁶ Rådmannens ledergruppe består av rådmannen, tjenestelederne (for tjenesteområdene) samt lederne for administrasjonsavdelingen, økonomiavdelingen og personalavdelingen.

⁷ Restanser: Alle inngående saker gir en restanse til den saksbehandleren som er tildelt saken. Så lenge en sak ikke er iverksatt (kode 60 i WebSak), vil den stå som restanse (dvs. som utestående).

3.2.2 Avvikssaker

Følgende saker kan klassifiseres som avvikssaker:

Tabell 3-1 Avvikssaker i kommunestyret i 2008	
Kilde: Møteprotokoller fra kommunestyret i 2008	
Saksnr	Tittel
002/08	Valg av lagrettemedlemmer og meddommere for Gulating lagmannsrett, Jæren tingrett og særskilt utvalg for jordskiftesaker
005/08	Kommunale boligtomter - vurdering av utbyggingsarealer
010/08	Alkoholpolitiske retningslinjer for 2008 - 2012
018/08	Søknad om skjenkebevilling - Lonestar pizza and grill AS
031/08	Søknad om skjenkebevilling - XO Group AS
034/08	Kriterier ved salg av kommunale boliger
045/08	Etiske retningslinjer
051/08	Retningslinjer for startlån og boligtilskudd i Gjesdal kommune
053/08	Reguleringsplan Ev39 Ole Niensensvei - Ålgårdsveien (se også sak 084/08)
061/08	Gjesdalmodellen 2008
066/08	Kommunalt eierskap
067/08	Søknad om skjenkebevilling - XO Group AS
068/08	Plan for omsorgstjenestene i Gjesdal kommune 2008 - 2020
073/08	Lokaler for Oltedal brannstasjon (sak ble utsatt til 2009)
087/08	Forslag om fullføring av Nord-Jæren pakke 1 - høring
101/08	Rettetdalen 11 - Rehabilitering og ombygging
102/08	Oltedal skole - rehabilitering
111/08	Budsjett og økonomiplan 2009 - 2012
112/08	Ålgård kirke - sambruk og videre prosess
113/08	Rullering av plan for idrett, anlegg og friluftsliv 2009-2012
115/08	Bosetting av flyktninger 2009

Kommentarer til sakene

- De fleste sakene er avsluttet (iverksatt). Tre saker er under arbeid (se nedenunder).
- Sakene her gjelder som oftest mindre endringer. Enkelte av sakene hadde noe større endringer. Mindre endringer gjelder som oftest enkelte tilføyelser i rådmannens forslag til vedtak. Større endringer gjelder som oftest et helt annet vedtak. Sakene 005/08, 053/08, 073/08 og 087/08 er slike saker.
- Sakene 101/08 og 102/08 medførte bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2008.⁸
- På bakgrunn av vår gjennomgang har vi konsentrert oss om sakene 005/08, 073/08 og 112/08. Dette er saker som fremdeles er under arbeid i kommunen.
- Sakene 005/08, 073/08 og 112/08 er også med som viktige saker for kommunen, i årsmelding 2008. Det vises til punkt 3.2.3 som følger.

⁸ Rogaland Revisjon IKS: Gjesdal kommune - Kommunale byggeprosjekt (rapport april 2009).

3.2.3 Viktige saker for kommunen

Følgende saker er omtalt av rådmannen i kommunens årsmelding for 2008:

Tabell 3-2 Viktige saker i kommunestyret i 2008	
Kilde: Kommunens årsmelding 2008 (rådmannens oversikt)	
Saksnr	Tittel
004/08	Stiftelsen Gjesdalhallen - ny driftsmodell (se også sak 080/08)
005/08	Kommunale boligtomter - vurdering av utbyggingsarealer
035/08	Oltedal brannstasjon (se også sak 073/08)
049/08	Fibernettnettverk i Gjesdal kommune
053/08	Reguleringsplan Ev39 Ole Nielsensvei - Ålgårdsveien (se også sak 084/08)
065/08	Oppnevning av arbeidsgruppe for en eventuell ny stadion på Ålgård
066/08	Kommunalt eierskap
068/08	Plan for omsorgstjenestene i Gjesdal kommune 2008 - 2020
069/08	Fastsettelse av husleie i kommunale utleieboliger
071/08	Kvernåmveien, Oltedal - ekspropriasjon
073/08	Lokaler for Oltedal brannstasjon (sak ble utsatt til 2009)
074/08	Rettetdalen 11 - Rehabilitering og ombygging (se også sak 101/08)
076/08	Ny Ole Nielsens vei - Ålgård sentrum
077/08	Ålgård Torg - godkjenning forprosjekt (detaljprosjektering ble utsatt)
079/08	Bystatus for Ålgård
080/08	Stiftelsen Gjesdalhallen - avvikling og kommunal overtakelse
084/08	Reguleringsplan Ev39 Ole Nielsensvei - Ålgårdsveien
092/08	Invitasjon til å delta i internasjonalt samarbeidsprosjekt
095/08	Tiltaksplan - 10 kjennetegn på en god oppvekst i Gjesdal
101/08	Rettetdalen 11 - Rehabilitering og ombygging
102/08	Oltedal skole - rehabilitering
103/08	Konsesjonssøknad Ålgård kraftstasjon - Straumsåna
104/08	Utvidelse av Gjesdal gravplass
112/08	Ålgård kirke - sambruk og videre prosess
113/08	Rullering av plan for idrett, anlegg og friluftsliv 2009-2012
114/08	Rehabiliteringsplan for Gjesdal kommune 2009-2011
115/08	Bosetting av flyktninger 2009
118/08	Skilting i byggefelt

Kommentarer til sakene

- De fleste sakene er avsluttet (iverksatt).
- *Det som gjenstår er sakene 005/08, 065/08, 073/08, 080/08, 104/08 og 112/08. Dette er saker som fremdeles er under arbeid i kommunen.*
- For status på oppfølging og iverksetting av de nevnte sakene vises det til punkt 3.2.4 som følger.

3.2.4 Status på saker i arbeid

Vi har sett nærmere på sakene som gjelder kommunale boligtomter (utbyggingsarealer), ny fotballstadion, brannstasjon i Oltedal, overtakelse av Gjesdalhallen, utvidelse av Gjesdal gravplass samt diverse Ålgård kirke. Status for kommunens oppfølging og iverksetting er følgende:

Tabell 3-3 Status på saker i arbeid (kommunestyresaker i 2008) - med rådmannens kommentarer pr medio november 2009

Sak 005/08 Kommunale boligtomter - vurdering av utbyggingsarealer

Kommunestyret vedtok fra 04.02.08: "Plan- og økonomiutvalget ønsker at området i Røyslandsåsen og Kamphåla og andre alternative boligområder blir vurdert i den kommende kommuneplanprosessen som starter opp i løpet av inneværende år."

Rådmannen: Saken vurderes i forbindelse med ny kommuneplan (2010).

Sak 065/08 Oppnevning av arbeidsgruppe for eventuell ny stadion på Ålgård

Kommunestyret vedtok 02.02.09 å godkjenne avtale mellom Gjesdal kommune og Ålgård FK vedrørende flytting av klubbens aktiviteter fra sentrum til Gjesdal idrettspark. Dette medfører bygging av ny stadion med fasiliteter.

Rådmannen: Byggestart i løpet av et års tid og ferdigstillelse noe senere. Det er ikke avklart hva kommunen skal bidra med økonomisk i denne forbindelse.

Sak 073/08 Lokaler for Oltedal brannstasjon (sak utsatt til 2009)

Kommunestyret vedtok 02.02.09:

1. Brannstasjonen i Oltedal opprettholdes.
2. Bygging av ny brannstasjon på næringsarealet i Oltedal, med ny tilbudsrunde, søkes innarbeidet i budsjettet for perioden 2010-2013. Det utarbeides tilbudsdokument med rombehov og kvalitetskrav.

Rådmannen: Det er bevilgning i forslag til ny økonomiplan.

Sak 080/08 Stiftelsen Gjesdahlallen - avvikling og kommunal overtakelse

Kommunestyret vedtok 08.09.08 å starte arbeidet med avvikling av stiftelsen Gjesdahlallen, med sikte på at kommunen overtar og dermed vil bli den formelle eier. Inntil videre har kommunen overtatt ansvaret for nødvendig vedlikehold, men det vil fortsatt være stiftelsen v/styret som formelt står som eier/utleier fram til alle formaliteter knyttet til avviklingen er ordnet.

Rådmannen: Formell overtakelse avventes. Saken ligger hos Stiftelsestilsynet. Kommunen har ventet i flere måneder. Kommunen har purret Stiftelsestilsynet.

Sak 104/08 Utvidelse av Gjesdal gravplass

Kommunestyret vedtok 03.11.08 godkjenning av opsjonsavtale mellom Reidar Gjesdal og kommunen om erverv av grunn til utvidelse av Gjesdal gravplass. Avtalen gir fram til 01.01.13 kommunen en rett til å kjøpe et areal på ca. 70 da. I løpet av opsjonsperioden skal kommunen planlegge og foreta en vurdering av hvorvidt eiendommen kan reguleres til kirkegård. Avtalen gir og en mulighet for å vurdere kirkegården på Gjesdal som en hovedgravplass i fremtiden, men dette vil i så fall bli en egen sak som skal behandles i kommunestyret og i kommuneplan-sammenheng.

Rådmannen: Saken vurderes i forbindelse med ny kommuneplan (2010).

Sak 112/08 Ålgård kirke - sambruk og videre prosess

Kommunestyret vedtok i september 2007 at det skal bygges en ny kirke i Prestehagen, like ved dagens Ålgård kirke. Spørsmålet om restaurering av dagens kirke, og et sambruk mellom ny og gammel kirke, vil bli lagt fram til politisk behandling etter at Menighetsrådet har uttalt seg i saken.

Kommunestyret vedtok 15.12.08:

1. Kommunestyret ber rådmannen i løpet av høsten 2009 å fremme ny sak om videre prosess for bygging av ny kirke på Ålgård.
2. Kommunestyret ønsker at fellesrådet v/kirkekomiteen fortsetter prosessen med utredning.

Rådmannen: Avventer uttalelse fellesrådet (skulle vært gitt høsten 2009).

Kommuneplanen: Dette gjelder sak 005/08 og 104/08. Kommunen arbeider fremdeles med kommuneplan 2009-2021. En del innkomne merknader har medført at denne kommuneplanen enda ikke er ferdig. Det vises til kommunestyresak 079/09 fra 02.11.09. Ny kommuneplan vil være klar i løpet av 2010.

Økonomiplaner: Sak 080/08 og 104/08 er med i økonomiplan for 2009-2012. Sak 073/08 er med i forslag til økonomiplan for 2010-2013. Det står der også at det er ikke funnet rom for bygging av ny kirke i planperioden. Dette gjelder sak 112/08.

4 Revisjonens vurderinger og anbefalinger

4.1 Administrasjonens system

Vi har erfaring fra andre kommuner som fører manuelle restanselister for politiske saker og jevnlig legger dem fram for berørte utvalg som orienteringer. Dette kan både bidra til å holde oversikten i kommunens administrasjon, redusere spørsmål, og gir folkevalgte en betryggelse for at sakene er under arbeid. Informasjonsbehovet om hvor en sak står, kan ofte være stort.

I Gjesdal valgte rådmannen i årsmelding for 2008 å vise status på viktige saker. Dette er en annen måte å gjøre det på, og den syntes etter vår vurdering å være grundig. Vi har ingen særskilte anbefalinger med hensyn til dette. Det blir en kost-nytte vurdering i kommunen selv. På kost-siden kommer selvsagt at automatiserte løsninger ikke synes å foreligge i kommunens saksbehandlingssystem.

Kommunen bruker saksbehandlingssystemet WebSak ved sin vedtaksoppfølging av politiske saker. Dette er et system som mange kommuner bruker. WebSak har vedtakskoder som viser hvor en sak står fra den er opprettet (klar til oppfølging) og til den er avsluttet (iverksatt). De saksbehandlere det gjelder vil følge med i sine saker. Rådmannen vil i tillegg følge opp viktige saker med tjenestelederne mv. Vi anser dette opplegget for å være tilfredsstillende.

Kommunen påpeker at WebSak ikke gir mulighet til å ta ut rapporter om samlede restanser (dvs. utestående saker) fra systemet. Dette er en svakhet som kommunen har tatt opp flere ganger med systemleverandøren.

4.2 Kommunestyresaker i 2008

Vi har tatt for oss samtlige kommunestyresaker i 2008. Det presiseres at vi ikke har vært på stedet når det gjelder selve utførelsen av sakene, men forholdt oss til saks- og vedtaksbeskrivelsene.

Vi har sett nærmere på avvikssaker og saker som administrasjonen i sin årsmelding for 2008 anså som viktige for kommunen. Vi har også vurdert viktigheten av andre saker. De aller fleste sakene gjelder søknader, meldinger, retningslinjer, planer eller rapporter. Slike saker vil normalt være avsluttet med kommunestyrets vedtak og fordrer ikke ytterligere saksbehandling for politiske utvalg. Det var enkelte typer andre saker, men også disse sakene kunne som oftest anses politisk avsluttet med kommunestyrestyrets vedtak. Vi har ikke foretatt en detaljert oppfølging i administrasjonen av alle vedtak som forutsettes inngå i administrasjonens ordinære gjøremål.

Av 28 viktige saker som er omtalt av rådmannen i kommunens årsmelding for 2008, gjenstår det 6 saker pr medio november 2009.

Vi har spesielt omtalt disse sakene i rapporten (se tabell 3-3). Det fremkommer der at alle sakene er under arbeid. To av sakene blir vurdert i forbindelse med ny kommuneplan som vil være ferdig i løpet av 2010 (kommunale boligtomter/vurdering av utbyggingsarealer og utvidelse av Gjesdal gravplass). En sak er tatt med i forslag til ny økonomiplan (brannstasjonen i Oltedal). For to av sakene avventer kommunen svar fra andre parter (kommunal overtakelse av Gjesdallhallen og diverse Ålgård kirke). To av sakene er ikke innarbeidet i økonomiplanen

(eller i forslag til ny økonomiplan). Dette gjelder ny Ålgård kirke og ny fotballstadion ved Gjesdal idrettspark. Den første saken skyldes at rådmannen ikke finner økonomisk rom for bygging av ny kirke i planperioden. Den andre saken skyldes at de økonomiske konsekvenser for kommunen enda ikke er klarlagt. Selve idrettsparken - Gjesdal idrettspark - er innarbeidet i økonomiplanen med betydelige investeringer.

Oppsummering: Vi finner ikke kommunestyresaker i 2008 som har mangler i gjennomføringen av vedtak. En del av sakene pågår enda. Dette skyldes naturlige årsaker da disse sakene vil ta noe tid før de kan bli ferdige.

4.3 Revisjonens anbefalinger

På bakgrunn av det ovenstående har vi ingen direkte anbefalinger til kommunen. Svakheten ved WebSak bør kommunen forsette å ta opp med systemleverandøren.

5 Rådmannens kommentarer

I epost av 25.11.09 uttaler rådmann Bodil Sivertsen følgende:

"Rådmannen vil følge opp systemleverandøren med sikte på å kunne ta ut restanselister i tråd med revisjonens anbefaling. Når dette kommer på plass vil vi vurdere å ha disse som vedlegg til tertialrapportene. For 2009 vil vi utarbeide manuell restanseliste som følger årsmeldingen."

6 Vedlegg

Tilbake

Om forvaltningsrevisjon

I kommunelovens [§ 77.4](#) pålegges kontrollutvalgene i fylkeskommunene og kommunene å påse at det årlig gjennomføres forvaltningsrevisjon. Forvaltningsrevisjon innebærer systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra fylkestingets/kommunestyrets vedtak og forutsetninger. Lovens bestemmelser er nærmere utdypet i revisjonsforskriftens [kapittel 3](#) og kontrollutvalgsforskriftens [kapittel 5](#).

Revisjon i norsk offentlig sektor omfatter både regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, i motsetning til i privat sektor hvor kun regnskapsrevisjon (finansiell-) er obligatorisk.

Rogaland Revisjon IKS utfører forvaltningsrevisjon på oppdrag fra kontrollutvalget i kommunen. Arbeidet er gjennomført i henhold til [NKRF](#) sin standard for forvaltningsrevisjon, RSK 001. Denne rapport er utarbeidet av forvaltningsrevisor Rune Eskeland under ledelse av fagansvarlig for forvaltningsrevisjon Bård Humberset, og gjennomgått av oppdragsleder Tove Gunn Moen.

Revisjonskriterier

Revisjonskriteriene er krav eller forventninger som revisjonen bruker for å vurdere funnene i undersøkelsene. Revisjonskriteriene skal være begrunnet i, eller utledet av, autoritative kilder innenfor det reviderte området, f.eks. lovverk og politiske vedtak. I dette prosjektet er følgende kriterier anvendt:

I dette prosjektet er følgende kriterier anvendt:

- Kommunelovens § 23 om administrasjonssjefens oppgaver og myndighet
- Administrasjonens system på området (retningslinjer og rutiner)

Nærmere om kriteriene

- Kommunelovens § 23.2: Administrasjonssjefen skal påse at de saker som legges fram for folkevalgte organer, er forsvarlig utredet, og at vedtak blir iverksatt. Administrasjonssjefen skal sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjoner, og at den er gjenstand for betryggende kontroll.
- Administrasjonens system for oppfølging og iverksetting: (beskrevet i faktadelen punkt 3.1)

Metode og kilder

Tilnærmingen er basert på intervjuer med administrasjonen samt gjennomgang av dokumenter fra kommunen. Vi har avholdt oppstartsmøte med rådmannen og vi har hatt eget møte med rådmannens ledergruppe.

Vi har hentet de fleste kommunestyresakene fra kommunens nettsider. Politiske saker ligger der lett tilgjengelig. Noen få kommunestyresaker var ikke lagt ut.⁹ Dette skyldes ifølge kommunen tekniske årsaker. Vi fikk tilsendt disse sakene fra politisk sekretariat. Fra politisk sekretariat fikk vi også tilsendt møteprotokollene fra kommunestyremøtene.

Alle **kommunestyresaker i 2008** var omfattet av vår kontroll. Det ble ut fra disse sakene først sett på **avvikssaker** (dvs. saker hvor det var avvik mellom rådmannens innstilling i saken og kommunestyrets vedtak)¹⁰ og deretter på øvrige saker av **antatt viktighet** for kommunen. Rådmannens oversikt over status for politiske vedtak i 2008 (tatt med i kommunens årsmelding for det året) var vårt utgangspunkt for viktige saker.¹¹

Det vises til **oversikt** over alle kommunestyresaker i 2008 nedenunder her. Av oversikten fremkommer det 21 avvikssaker. Rådmannen har omtalt 28 saker i kommunens årsmelding for 2008 (hvorav 10 saker også var avvikssaker). I tillegg har rådmannen omtalt 8 spørsmål og interpellasjoner.

Vi har ikke foretatt en detaljert oppfølging i administrasjonen av alle vedtak som forutsettes inngå i administrasjonens ordinære gjøremål. Når det f.eks i sak 046/08 om beredskapsplan psykososialt kriseteam fattes et vedtak, har vi ikke sett nærmere på hva administrasjonen faktisk har gjort i sakens anledning.

⁹ Dette gjelder sakene 5, 33, 46, 55 og 75. Det er for øvrig først fra slutten av 4. kvartal 2007 at sakene ligger på kommunens nettsider i dagens form (pdf-format). Før den tid ble sakene skannet inn.

¹⁰ Avvikssaker omfatter her alle saker hvor det ble foretatt endringer av kommunestyret (dvs. også saker hvor det var mindre endringer i det endelige vedtaket).

¹¹ Dette var saker som krevde særlig oppfølging fra administrasjonen (dvs. saker som administrasjonen anså som viktige for kommunen).

” Vi henviser til følgende kilder:

[Tilbake](#)

Generelt

- Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) av 25. september 1992
- Gjesdal kommune (Politisk sekretariat/Administrasjonsavdelingen): Rutine for oppfølging og iverksetting av politisk vedtak (sak/arkivsystemet WebSak for vedtaksoppfølging)
- Gjesdal kommune: Årsmelding og regnskap 2008: Status politiske vedtak i 2008 - kommunestyret (vedlegg til årsmelding og regnskap 2008)
- Gjesdal kommune: Politisk delegeringsreglement (vedtatt av kommunestyret 29.04.04 i sak 26/04)
- Acos sine nettsider: Informasjon om saksbehandlingssystemet Acos WebSak
- Gjesdalbuen (02.05.08 om Gjesdal gravplass): Gjesdal som hovedgravplass
- Gjesdalbuen (27.08.08 om Ålgård kirke): Går for Prestehagen
- Stavanger Aftenblad (30.12.08 om flytting av fotballstadion): Ålgård FK får nytt anlegg senest i 2014
- Gjesdalbuen (02.02.09 om flytting av fotballstadion): Ålgård FK avtalen vedtatt
- Stavanger Aftenblad (02.02.09 om brannstasjonen i Oltedal): Jubel i Oltedal
- Gjesdalbuen (02.02.09 om brannstasjonen i Oltedal): Engasjement ga resultater

Saker i kommunen (kommunestyresaker)

- Kommunestyresakene 001/08-008/08 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 04.02.08
- Kommunestyresakene 009/08-039/08 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 10.03.08
- Kommunestyresakene 040/08-060/08 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 05.05.08
- Kommunestyresakene 061/08-077/08 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 16.06.08
- Kommunestyresakene 078/08-090/08 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 08.09.08
- Kommunestyresakene 091/08-099/08 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 13.10.08
- Kommunestyresakene 100/08-109/08 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 03.11.08
- Kommunestyresakene 110/08-119/08 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 15.12.08
- Kommunestyresakene 001/09-009/09 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 02.02.09
- Kommunestyresakene 010/09-017/09 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 09.03.09
- Kommunestyresakene 018/09-037/09 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 04.05.09
- Kommunestyresakene 038/09-054/09 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 08.06.09
- Kommunestyresakene 055/09-064/09 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 07.09.09
- Kommunestyresakene 065/09-076/09 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 12.10.09
- Kommunestyresakene 077/09-087/09 (saksvurdering, vedtak og møteprotokoll) fra møte 02.11.09

Kommunestyresaker 2008

Saksnr	Tittel	Avvik	Årsmelding
001/08	Godkjenning av møtebok	N	
002/08	Valg av lagrettemedlemmer og meddommere for Gulating lagmannsrett, Jæren tingrett og særskilt utvalg for jordskiftesaker	E	
003/08	Organisering TDU-ANM - forslag om sammenslåing av tjenesteområdene	N	
004/08	Stiftelsen Gjesdalhallen - ny driftsmodell (se også sak 080/08)	N	Sak omtalt
005/08	Kommunale boligtomter - vurdering av utbyggingsarealer	E	Sak omtalt
006/08	Lovlighetskontroll av vedtak i sak 138/07	N	
007/08	Erstatningssak - Oltedal vannverk	N	
008/08	Referatsaker	N	
	Kommunal oppreisningsordning - Rapport 2007		
009/08	Godkjenning av møtebok	N	
010/08	Alkoholpolitiske retningslinjer for 2008 - 2012	E	
011/08	Søknad om bevilling til salg av alkohol - Rema 1000 Ålgård	N	
012/08	Søknad om bevilling til salg av alkohol - Ng Spar Rogaland avd. Magneten senter	N	
013/08	Søknad om bevilling til salg av alkohol - Spar Ålgård	N	
014/08	Søknad om bevilling til salg av alkohol - Coop marked Oltedal	N	
015/08	Søknad om bevilling til salg av alkohol - Coop Mega Ålgård	N	
016/08	Søknad om bevilling til salg av alkohol - Gilja Snarkjøp AS	N	
017/08	Søknad om bevilling til salg av alkohol - Kiwi Ålgård	N	
018/08	Søknad om skjenkebevilling - Lonestar pizza and grill AS	E	
019/08	Søknad om skjenkebevilling - Hubertus A/S	N	
020/08	Søknad om skjenkebevilling - Pizzabakeriet Ålgård AS	N	
021/08	Søknad om skjenkebevilling - Westernbyen	N	

		Tilbake	
Saksnr	Tittel	Avvik	Årsmelding
022/08	Søknad om skjenkebevilling - The great wall AS	N	
023/08	Søknad om skjenkebevilling - Vold Eiendom A/S - Kongeparken amfi	N	
024/08	Søknad om skjenkebevilling - Gjesdal Gjestgiveri AS	N	
025/08	Søknad om skjenkebevilling - Gjestal Kro	N	
026/08	Søknad om skjenkebevilling - Dolly Dimples Ålgård	N	
027/08	Søknad om skjenkebevilling - Lafthuset AS	N	
028/08	Søknad om skjenkebevilling - Ålgård Pubdrift AS	N	
029/08	Søknad om skjenkebevilling - Rogaland Fritidspark AS	N	
030/08	Søknad om skjenkebevilling - Byrkjedalstunet AS	N	
031/08	Søknad om skjenkebevilling - XO Group AS	E	
032/08	Søknad om fritak - meddommer tingretten	N	
033/08	Tilskudd til de politiske partiene	N	
034/08	Kriterier ved salg av kommunale boliger	E	
035/08	Oltedal brannstasjon (se også sak 073/08)	N	Sak omtalt
036/08	Evalueringsplan av interkommunal nattlegevakt	N	
037/08	Referatsaker	N	
038/08	Kommunaltekniske VA norm og kommunalteknisk veinorm	N	
039/08	Reguleringsplan til sluttbehandling: Kydland industriområde gnr. 33 bnr. 11.	N	
040/08	Godkjenning av møtebok	N	
041/08	Årsmelding 2007 for Gjesdal kommune	N	
042/08	Regnskap 2007 for Gjesdal kommune	N	
043/08	Årsrapport skatteregnskapet 2007	N	
044/08	Arbeidsgiverstrategi i Gjesdal kommune	N	
045/08	Etiske retningslinjer	E	
046/08	Beredskapsplan psykososialt kristeam	N	
047/08	Partnerskap for folkehelse	N	
048/08	Stiftelsen Gjesdalhallen - drift 2008	N	
049/08	Fibernetverk i Gjesdal kommune	N	Sak omtalt
050/08	Salg av kommunale boliger - kriterier	N	
051/08	Retningslinjer for startlån og boligtilskudd i Gjesdal kommune	E	
052/08	Gjesdal senior- og brukerråd - utvidelse med to representanter fra brukerforumet for psykisk helse	N	
053/08	Reguleringsplan Ev39 Ole Nielsensvei - Ålgårdsveien (se også sak 084/08)	E	Sak omtalt
054/08	Tilbud tomteareal Kodlidalen og sentrumsarealer	N	
055/08	Elvegaarden Bolig AS - tillegg til utbyggingsavtale	N	
056/08	Rogaland Revisjon IKS - FR - rapport ENØK	N	
057/08	Rogaland Revisjon IKS - Rapport selskapskontroll - Lyse Energi AS	N	
058/08	Kontrollutvalgets årsplan for 2008	N	
059/08	Kontrollutvalgets årsmelding for 2007	N	
060/08	Referatsaker	N	
	KU Møteprotokoll fra møte 26.02.08		
	KU Møteprotokoll fra møte 08.04.08		
061/08	Gjesdalmodellen 2008	E	
062/08	Godkjenning av møtebok	N	
063/08	Økonomirapport pr. 30.04.08	N	
064/08	Valg av styremedlemmer og personlige varamedlemmer for styret i Ryfylkesambandet A/S for perioden 2008 - 2011	N	
065/08	Oppnevning av arbeidsgruppe for en eventuell ny stadion på Ålgård	N	Sak omtalt
066/08	Kommunalt eierskap	E	Sak omtalt
067/08	Søknad om skjenkebevilling - XO Group AS	E	
068/08	Plan for omsorgstjenestene i Gjesdal kommune 2008 - 2020	E	Sak omtalt
069/08	Fastsettelse av husleie i kommunale utleieboliger	N	Sak omtalt
070/08	Renovasjonsordning - lovlighetskontroll	N	

		Tilbake	
Saksnr	Tittel	Avvik	Årsmelding
071/08	Kvernamoveien, Oltedal - ekspropriasjon	N	Sak omtalt
072/08	Ålgård Nord - Delfelt B1 og B2. Forslag om mindre endring i reguleringsplanen, samt forslag til bebyggelsesplan. Avsluttende behandling	N	
073/08	Lokaler for Oltedal brannstasjon (sak ble utsatt til 2009)	E	Sak omtalt
074/08	Rettedalen 11 - Rehabilitering og ombygging (se også sak 101/08)	N	Sak omtalt
075/08	Godkjenning av leieavtale mellom NAV Rogaland og Gjesdal kommune	N	
076/08	Ny Ole Nielsens vei - Ålgård sentrum	N	Sak omtalt
077/08	Ålgård Torg - godkjenning forprosjekt (detaljprosjektering ble utsatt)	N	Sak omtalt
078/08	Godkjenning av møtebok - 16.06.2008	N	
079/08	Bystatus for Ålgård	N	Sak omtalt
080/08	Stiftelsen Gjesdalhallen - avvikling og kommunal overtakelse	N	Sak omtalt
081/08	Høyringsnotat om endringer i vallova og kommunelova	N	
082/08	Stavanger regionen Næringsutvikling - tertialrapport for januar - april 2008	N	
083/08	Strategisk Næringsplan for Stavanger regionen 2008 - 2020	N	
084/08	Reguleringsplan Ev39 Ole Nielsensvei - Ålgårdsveien		Sak omtalt
085/08	Omregulering Ålgård sentrum nord - versjon 2 - Avsluttende behandling	N	
086/08	Endring i reguleringsplanen for Skurve Industriområde - plan nr. 20030003 - Nordre del av Gjesdal Næringspark Skurve	N	
087/08	Forslag om fullføring av Nord-Jæren pakke 1 - høring	E	
088/08	Årsmeldinger/årsrapporter fra ulike instanser	N	
089/08	Rogaland Revisjon IKS - Protokoll 10 fra representantskapsmøte den 18.04.08	N	
090/08	Referatsaker KU Møteprotokoll fra møte 10.06.08	N	
091/08	Godkjenning av møteprotokollen fra møte i kommunestyret 08.09.08	N	
092/08	Invitasjon til å delta i internasjonalt samarbeidsprosjekt	N	Sak omtalt
093/08	Økonomirapport pr 31.aug 2008	N	
094/08	Søknad om fritak fra politisk verv - Willy Møller Kristiansen	N	
095/08	Tiltaksplan - 10 kjennetegn på en god oppvekst i Gjesdal	N	Sak omtalt
096/08	Retningslinjer for gjennomføring av selskapskontroll i Gjesdal kommune	N	
097/08	Plan for selskapskontroll 2008 - 2011	N	
098/08	Gjesdal Næringsfond - årsmelding 2007	N	
099/08	Referatsaker Kyststamvegen E39 - Rogfast KU Møteprotokoll fra møte 16.09.08		
100/08	Godkjenning av møteprotokoll fra møte i kommunestyret 13.10.08	N	
101/08	Rettedalen 11 - Rehabilitering og ombygging	E	Sak omtalt
102/08	Oltedal skole - rehabilitering	E	Sak omtalt
103/08	Konsesjonssøknad Ålgård kraftstasjon - Straumsåna	N	Sak omtalt
104/08	Utvidelse av Gjesdal gravplass	N	Sak omtalt
105/08	Endring av dagens reservasjonsordning mot uadressert reklame		
106/08	Folkefjøsset på Jæren	N	
107/08	Plan for forvaltningsrevisjon 2008 - 2011	N	
108/08	Plan for selskapskontroll 2008 - 2011 - oppdatering av plan	N	
109/08	Referatsaker 03.11.08 KU Møteprotokoll fra møte 14.10.08 inkl vedtatt møteplan	N	
110/08	Godkjenning av møteprotokoll fra møte i kommunestyret 03.11.08	N	
111/08	Budsjett og økonomiplan 2009 - 2012	E	
112/08	Ålgård kirke - sambruk og videre prosess	E	Sak omtalt
113/08	Rullering av plan for idrettsanlegg og friluftsliv 2009-2012	E	Sak omtalt
114/08	Rehabiliteringsplan for Gjesdal kommune 2009-2011	N	Sak omtalt
115/08	Bosetting av flyktninger 2009	E	Sak omtalt
116/08	Stavanger-regionen Næringsutvikling - tertialrapport for mai-august 2008	N	
117/08	Søknad om fritak som varamedlem i senior- og brukerrådet	N	
118/08	Skilting i byggefelt	N	Sak omtalt

Saksnr	Tittel	Avvik	Årsmelding
119/08	Referatsaker Svar på henvendelse vedr. kommunestyrevedtak om endring i markedsføringsloven - uadressert reklame KU Møteprotokoll fra møte 02.12.08	N	

Spørsmål og interpellasjoner som krever oppfølging (iht. rådmannens oversikt i årsmeldingen)

Møte 04.02	Oltedal Kraftstasjon - bevaring - overtakelse av Lyse		Sak omtalt
	Fremdriftsplan ny brannstasjon i Oltedal		Sak omtalt
	Fortauskant krysset Ånundskaret/Sandvikveien		Sak omtalt
Møte 05.05	Bystatus Ålgård		Sak omtalt
Møte 16.06	Papirløs politikk i Gjesdal kommune		Sak omtalt
	Ole Ålgård sitt navn på gatenavn/plass		Sak omtalt
Møte 03.11	Undervisningslokaler til Gjesdal kulturskole		Sak omtalt
	Eierprosent i Veveriet og vurdering av leieavtalen		Sak omtalt

Forklaringer til kommunestyresaker 2008

- **Avvik:** Dette gjelder avvik mellom rådmannens innstilling til vedtak i saken og kommunestyrets vedtak.
 - E betyr at rådmannens forslag til vedtak ble endret (også mindre endringer).
 - N betyr at rådmannens forslag til vedtak ble vedtatt.
- **Årsmelding:** Dette gjelder rådmannens oversikt over status for politiske vedtak i 2008 (iht. kommunens årsmelding)
 - Oversikt over politiske vedtak i 2008 som krevde særlig oppfølging fra administrasjonen.
 - Med kort beskrivelse av status for vedtaket/saken på det aktuelle tidspunktet (mars 2009).
- **Spørsmål og interpellasjoner:** Disse "sakene" har ikke vedtak.
 - Enkelte av "sakene" har blitt tatt opp som ordinære kommunestyresaker med vedtak.



Regnskapsrevisjon

Forvaltningsrevisjon

Selskapskontroll

Andre tjenester

Rogaland Revisjon IKS

Løkkeveien 10
4008 Stavanger

Tlf 40 00 52 00
Faks 51 84 47 99

www.rogaland-revisjon.no

ROGALAND KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS

Arkivsak : 201000073
Arkivkode : E: 216
Saksbeh. : Per Kåre Vatland

Behandles av utvalg: Kontrollutvalget i Gjesdal	Møtedato 26.10.2010	Utvalgssaksnr. 30 /2010
---	-------------------------------	-----------------------------------

BESTILLING AV SELSKAPSKONTROLL: BRANNVESENET SØR-ROGALAND IKS

Bakgrunn:

I tråd med etablert praksis i distriktet har kontrollutvalget i Stavanger, som representerer den største eieren i selskapet, tatt initiativ til å bestille selskapskontroll av Brannvesenet Sør-Rogaland IKS. Dette ble gjort på kontrollutvalgets møte den 15. juni. Sak om bestilling av selskapskontroll legges nå fram i alle eierkommunene basert på revisors forslag til kontrollmandat, slik at kontrollutvalgene kan velge om de vil være med på kontrollen.

Saksutredning:

Da kontrollutvalget i Stavanger vedtok å sette i gang bestillingsprosessen, var utgangspunktet deres at kontrollen skulle gjennomføres i tråd med følgende hovedmomenter:

- Hvordan er selskapet styrt og hvordan er eiernes oppfølging av selskapet lagt opp?
 - Driver selskapet i tråd med kommunestyrets vedtak/intensjoner?
 - Sørger styret for god forvaltning av eierinteressene?
 - Overholdes inngåtte avtaler (vedtekter/selskapsavtaler m.m.)?
 - Er rapporteringen til eierne tilfredsstillende og i tråd med evt. vedtatte eierskapsmeldinger?
- Overholdes Lov om offentlige anskaffelser (dersom selskapet er underlagt denne)?
- Hvordan håndterer selskapet etikk, arbeidsmiljø og miljøvern?

Revisor foreslår i sitt utkast til kontrollmandat for gjennomføring av selskapskontrollen at formålet skal være å *gjennomføre kontroll med forvaltningen av eierinteressene i Brannvesenet Sør-Rogaland IKS (eierskapskontroll) og en analyse av utvalgte forhold knyttet til selskapets drift og utvikling (forvaltningsrevisjon).*

Ut fra dette formålet, foreslår revisor at det ses nærmere på følgende problemstillinger:

1. Hvordan er selskapet styrt og hvordan er eiernes oppfølging av selskapet lagt opp?
2. Er selskapets budsjett rutiner og regnskapsrapportering tilfredsstillende?
3. Hvor kostnadseffektivt drives selskapet, for eksempel sett i forhold til tiden før etableringen og i forhold til andre brannselskaper?
4. Blir de enkelte eierkommunene belastet selskapets kostnader på en tilfredsstillende måte?
5. Hvordan følger selskapet opp lovregler om offentlige anskaffelser og offentlighet?
6. Hvordan håndterer selskapet etikk, arbeidsmiljø og miljøvern?

Revisor foreslår i sitt utkast til kontrollmandat at det også gjennomføres en forvaltningsrevisjon i selskapet (primært pkt. 2, 3 og 4). Kontrollutvalget i Stavanger har ikke behandlet saken ennå, men sekretariatet tar med Stavanger sitt vedtak til møte den 26. oktober.

Kontrollutvalget må ta stilling til dette ved bestilling av prosjektet, samt om det er andre problemstillinger en ønsker å se nærmere på.

Slik mandatforeslaget presenteres har det et samlet arbeidsforbruk på 300 timer, som fordeles mellom eierkommunene i henhold til eierandel. Gjesdal kommune del av kostnadene blir 10 timer.

Forslag til

VEDTAK:

Kontrollutvalget i Gjesdal bestiller selskapskontroll i Brannvesenet Sør-Rogaland IKS i tråd med det utkastet til prosjektmandat som foreligger, med de eventuelle endringer som kom fram i møtet.

SANDNES, 15.10.2010

Per Kåre Vatland
Rådgiver


Vedlegg:

1. [Utkast til kontrollmandat Brannvesenet Sør-Rogaland.](#)

[Saksliste](#)

[Neste](#)

[Forrige](#)

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Eierkommunene i Brannvesenet Sør-Rogaland IKS	Utarbeidet dato/sign.: 11.10.2010/RE	År: 2010
Enhet: Selskapskontroll	Gjennomgått dato/sign.:	Side: 1 av 2
Sak: Kontrollmandat - Brannvesenet Sør-Rogaland IKS		

[Tilbake](#)

Bakgrunn

Fra 1. juli 2004 er kommunene blitt pålagt å utføre selskapskontroll av egne selskaper, jf. kommune-lovens § 77.5. Bestillerfunksjonen er i loven lagt til kontrollutvalget i kommunene. De store eierkommunene har tatt med selskapskontroll av Brannvesenet Sør-Rogaland IKS i plan for selskapskontroll for innværende bystyre-/kommunestyreperiode. Brannvesenet Sør-Rogaland IKS eies av kommunene Stavanger (51,9 %), Sandnes (24,1 %), Sola (8,6 %), Randaberg (3,8 %), Gjesdal (3,3 %), Time (3,3 %), Klepp (3,2 %), Rennesøy (1,3 %) og Kvitsøy (0,5 %).

Brannvesenet Sør-Rogaland IKS ble stiftet 22.04.04 ved en overføring og sammenslåing av deltakerkommunenes brannvesen til det nye selskapet.

Brannvesenet Sør-Rogaland IKS har ansvaret for alle lovpålagte oppgaver innenfor brannvesen i eierkommunene. Selskapet har ansvaret for brann- og redningsberedskap og for brannforebyggende og kontrollerende oppgaver i kommunene. Feiervesenet skal utføre feiing og tilsyn med røykkanaler og fyringsanlegg og drive med motivasjons- og informasjonstiltak om brannfaren ved fyring. Selskapet har også ansvaret for interkommunal nødsentral for brann med 18 kommuner i Sør-Rogaland samt Sirdal i Vest Agder. Under selskapet ligger dessuten IUA (interkommunalt utvalg for akutt forurensning) med de samme 18 kommuner.

Spørsmålet om selskapskontroll tas opp med *kontrollutvalgene i alle eierkommunene* med sikte på å foreta en samordnet gjennomgang.


Formål

Det gjennomføres kontroll med forvaltningen av eierinteressene i Brannvesenet Sør-Rogaland IKS (eierskapskontroll), og en analyse av utvalgte forhold knyttet til selskapets drift og utvikling (forvaltningsrevisjon).

Problemstillinger

Med bakgrunn i formålet med kontrollen, er det formulert følgende problemstillinger:

1. Hvordan er selskapet styrt og hvordan er eiernes oppfølging av selskapet lagt opp?
2. Er selskapets budsjettrutiner og regnskapsrapportering tilfredsstillende?
3. Hvor kostnadseffektivt drives selskapet, f.eks. sett i forhold til tiden før etableringen og i forhold til andre brannselskaper?
4. Blir de enkelte eierkommunene belastet selskapets kostnader på en tilfredsstillende måte?
5. Hvordan følger selskapet opp lovregler om offentlige anskaffelser og offentlighet?
6. Hvordan håndterer selskapet etikk, arbeidsmiljø og miljøvern?

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Eierkommunene i Brannvesenet Sør-Rogaland IKS	Utarbeidet dato/sign.: 11.10.2010/RE	År: 2010
Enhet: Selskapskontroll	Gjennomgått dato/sign.:	Side: 2 av 2
Sak: Kontrollmandat - Brannvesenet Sør-Rogaland IKS		

[Tilbake](#)

Kontrollkriterier

Kontrollkriterier er elementer som inneholder krav eller forventninger, og som vi bruker for å vurdere funnene i våre undersøkelser. Kriteriene skal være begrunnet i, eller utledet av, autoritative kilder innenfor det reviderte området, f.eks. lovverk og politiske vedtak. Ved denne selskapskontrollen tas det utgangspunkt i følgende kilder:

- Vedtak og føringer o.l. gitt av kommunene om eierstrategi for selskapet
- Lov om interkommunale selskaper
- Brannvernloven med forskrifter
- Selskapsavtalen for Brannvesenet Sør-Rogaland IKS
- Annet - Eventuelt

Metodevalg

Metodisk vil vi benytte intervjuer, dokumentgranskning og analyser.

- analyse av kommunenes vedtak, intensjoner og forventninger med selskapet
- intervju med ledelsen i selskapet
- gjennomgang av selskapets strategidokument eller lignende
- analyse av de tre siste årsregnskap
- analyse av kommunenes kostnader til brannvern nå sammenlignet med årene forut for etableringen av selskapet
- vurdering av selskapets kostnadsfordeling på de enkelte eierkommunene
- sammenligning/benchmarking med tilsvarende selskaper (ved tilgjengelig materiale)
- gjennomgang av lovregler om offentlige anskaffelser og offentlighet på et overordnet nivå
- gjennomgang av etikk, arbeidsmiljø og miljøvern på et overordnet nivå

Omfang

Selskapskontrollen vil bli gjennomført av forvaltningsrevisor Rune Eskeland, under ledelse av fagansvarlig for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll Bernt Mæland og revisjonsdirektør Cicel T. Aarrestad.

Samlet tidsanslag til planlegging, kartlegging, analyser og rapportering er 300 timer, hvilket forutsetter at det foretas en del avgrensninger underveis. Fordelingen på eierne vil være etter eierandel, men hvor det for alle kommunene legges et minimum antall timer til analyse av de enkelte kommuner sine vedtak og selskapsoppfølging. Slik: Stavanger 150, Sandnes 65, Sola 25, Øvrige eiere 10 timer hver. Kontrollen gjennomføres i 2011.

ROGALAND KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS

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

Behandles av utvalg: Kontrollutvalget i Gjesdal	Møtedato 26.10.2010	Utvalgssaksnr. 31 /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.

Forslag til

VEDTAK:

1. I tillegg til de prioriterte/gjennomførte forvaltningsrevisjoner som framgår av gjeldende plan for forvaltningsrevisjon, prioriterer kontrollutvalget følgende prosjekter:
 - a.
 - b.
 - c.
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

Vedlegg:

1. [Gjeldende plan for forvaltningsrevisjon.](#)

[Saksliste](#)

[Neste](#)

[Førrige](#)



GJESDAL KOMMUNE KONTROLLUTVALGET



[Tilbake](#)

PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2008 – 2011

VEDTATT AV KOMMUNESTYRET I GJESDAL 03.11.2008

OPPDATERT AV KONTROLLUTVALGET 16.06.2009

1. BAKGRUNN.....	3
2. LOVHJEMMEL FOR FORVALTNINGSREVISJON.....	3
3. RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERINGER.....	3
4. OVERORDNET ANALYSE AV GJESDAL KOMMUNE.....	4
5. PRIORITERINGER AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTER FOR PERIODEN 2008 - 2011	5
6. RAPPORTERING AV GJENNOMFØRT FORVALTNINGSREVISJON.....	6
7. OPPFØLGING AV VEDTATTE FORVALTNINGSREVISJONER	6
8. RULLERING/OPPDATERING AV PLANEN.....	6
Vedlegg.....	7
I Oppsummering av innspill til Plan for forvaltningsrevisjon.....	7
II Overordnet analyse for Gjesdal Kommune	10
III Lovgrunnlaget	11

1. BAKGRUNN

Tilbake

Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner pålegger kontrollutvalget at det minst én gang i valgperioden og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, utarbeides en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Planen skal vedtas av kommunestyret selv¹, som kan delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden. Forskriften foreslår at planen rulleres årlig. Hovedgrunnen til dette er at kommunene står overfor store utfordringer, slik at risikoområder med behov for forvaltningsrevisjon endrer seg kontinuerlig. Kontrollutvalget kan imidlertid rullere planen sjeldnere dersom det ikke oppstår behov for en årlig rulling, se for øvrig planens kap. 8.

Kommunestyret kan også pålegge kontrollutvalget å utføre forvaltningsrevisjonsprosjekter utenom planen/planens prioriteringer.

Planen skal bygge på en overordnet analyse av kommunens virksomhet ut fra risiko- og vesentlighetsvurderinger, jf. planens kap. 3. En slik analyse er utført av Rogaland Revisjon IKS, se kap. 4.

Det er kontrollutvalget selv som har det nærmere ansvar for å påse at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon, jf. kommuneloven § 77 nr. 4 annet punktum. I dette ligger at kontrollutvalget har en "bestillerrolle" i forbindelse med forvaltningsrevisjon.

Plan for forvaltningsrevisjon ble første gang utarbeidet i 2005.

Denne planen gjelder for kommunestyreperioden 2008 - 2011, eller til ny plan foreligger.

2. LOVHJEMMEL FOR FORVALTNINGSREVISJON

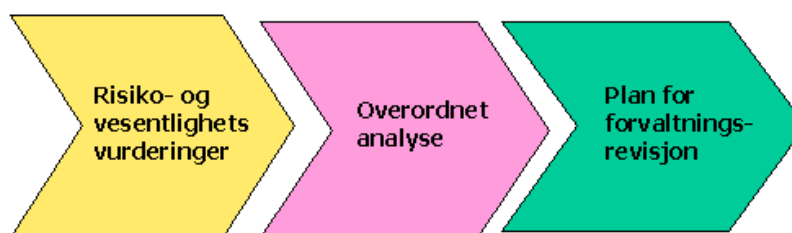
Gjennomføring av årlig forvaltningsrevisjon er en lovpålagt oppgave for kommunen. Forvaltningsrevisjon er hjemlet både i Kommuneloven, Forskrift om kontrollutvalg og Forskrift om revisjon.

Kontrollutvalget skal i henhold til Kommuneloven påse at det gjennomføres forvaltningsrevisjon. Forskrift om kontrollutvalg gir nærmere regler om gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Her fastslås bl.a. plikten til å sørge for at det gjennomføres *årlig* forvaltningsrevisjon, samt krav om at det skal utarbeides en Plan for forvaltningsrevisjon for hver kommunestyreperiode. I tillegg finnes temaet nevnt i Forskrift om revisjon, hvor vi bl.a. finner en definisjon av hva en forvaltningsrevisjon er og skal inneholde.

For utdrag av selve lovtekstene vises til vedlegg 3.

3. RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERINGER

Fig.1 - Utgangspunktet for forvaltningsrevisjon:



¹ Kontrollutvalget handler på vegne av kommunestyret, og er kun underlagt dette, ikke andre kommunale råd og utvalg. Dette skyldes at kontrollutvalgets tilsynsansvar omfatter alle kommunale utvalg så nær som kommunestyret. Det er derfor kun kommunestyret som kan fatte vedtak som er bindende for kontrollutvalget.

Bakgrunnen for forskriftens krav om at planen skal bygge på en overordnet analyse ut fra risiko- og vesentlighetsvurderinger, er å gi informasjon om eventuelle områder hvor det er avdekket risiko for vesentlige avvik i forhold til de vedtak, forutsetninger og mål som er satt for kommunen. Målsettinger og risikovurderinger henger derfor nøye sammen. Risikovurderingen består i å identifisere relevante trusler for oppnåelse av kommunens målsettinger. Risiko betyr at det foreligger en mulighet for at målsettinger ikke oppfylles. Det skal også tas hensyn til kommunens egen internkontroll, som skal avdekke og motvirke risiko. Se for øvrig fig. 2 i kap. 5.

Risiko kan skyldes både interne og eksterne forhold. Eksempel på eksterne forhold kan være lovgivning, endring i kommunens økonomi etc. Interne faktorer kan være sammenbrudd i IT-systemer, endringer i ledelsen som påvirker måten enkelte kontrollrutiner utføres på, rekrutteringsproblemer, omorganiseringer etc.

4. OVERORDNET ANALYSE AV GJESDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget i Gjesdal ba på sitt møte den 18. september 2007 om at det ble utarbeidet en overordnet analyse av kommunen. Hensikten med den overordnede analysen er å fremskaffe relevant informasjon om kommunens virksomhet, slik at det er mulig for kontrollutvalget å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på de ulike sektorer og virksomheter. Dette for at en skal kunne prioritere de beste og mest aktuelle prosjektene.

Overordnet analyse har som mål å avdekke avvik eller svakheter i forvaltningen sett i forhold til lover, forskrifter og kommunestyrets vedtak og forutsetninger. Et viktig element i analysen er å avdekke *hvor* det kan være risiko for vesentlige avvik i forhold til de vedtak, forutsetninger og mål som er satt for virksomheten. Analysen skal identifisere hendelser som truer kommunens måloppnåelse, ved å avdekke hvor sannsynligheten er størst for avvik, og hvor konsekvensene er størst dersom avvik skjer.

Den overordnede analysen er utarbeidet av kommunens revisor; Rogaland Revisjon IKS: Den overordnede analysen finnes i sin helhet som **vedlegg 1** til planen.

Den overordnede analysen oppsummer kommunens hovedutfordringer slik:

Megatrender og økonomien tilsier

Presset på kommuneøkonomien antas å fortsette og må stimulere til økende kreativitet i forhold til effektivisering og alternative løsninger. - Kravet til bemanning øker, både mer spesialisert og kompetent personell, men også flere hender i arbeid innenfor de personaltunge sektorene spesielt. Kampen om arbeidskraften er hard og tiltakende.

Tjenestekvaliteten tilsier - Rettighetsfesting og økende forventninger fra befolkningen legger ytterligere press på tjenestene. - Gjesdal kommune har god overordnet styring, og engasjerte medarbeidere, men et potensiale for gjennomføring av planer og utvikling av gode styringssystemer.

Befolkningsendringer tilsier - Barnehageutbygging vil fortsatt sette sitt preg på kommunen, men oppmerksomheten vris mer over på innholdet. - Skolesektoren er volummessig under mindre press, det samme med ungdomsgruppene i den tidsperioden vi har sett på. Derimot er innholdet i skolen sterkt nasjonalt fokusert. - Tekniske tjenester vidt definert er under stort press som følge av aktivitetsnivået i kommunen.

Forvaltningsrevisjon kan gi impulser til å rette politisk og administrativt fokus på de viktige områdene, de med forbedringspotensiale, men også til å understreke hva som er tilfredsstillende praksis.

Det blir til sist en politisk vurdering fra kontrollutvalg og kommunestyre av hvilke ca 2-3 årlige prosjekter Gjesdal skal prioritere i valgperioden.

5. PRIORITERINGER AV FORVALTNINGSREVISJONS- PROSJEKTER FOR PERIODEN 2008 - 2011

Prioriteringer av forvaltningsrevisjonsprosjekt for perioden 2008 - 2012, bygger på flere kilder.

1. For det første har kontrollutvalget på grunnlag av egen kunnskap og erfaring med kommunens virksomhet.
2. Kontrollutvalget har også hatt dialog med kommunens administrative ledelse og sentrale politikere for å få innspill til mulige områder som bør vurderes i tilknytning til planen
3. I den overordna analysen kom revisjonen med innspill til områder de mener bør vurderes.

Oppsummering av alle innspillene finnes i vedlegg 2.

Fig. 2 - Skjematisk framstilling av prosessen fram til kontrollutvalgets prioritering:

Mål for virksomheten	Risikofaktorer	Risikovurdering		Risikoreducerende tiltak	Vesentlighet	Kontrollutvalgets prioritering
		Konsekvens (S/M/L)	Sannsynlighet (S/M/L)			
Område 1						
Område 2						
Område 3						

Kontrollutvalgets prioritering

På bakgrunn av overordnet analyse og ut fra en samlet risiko- og vesentlighetsvurdering, vil kontrollutvalget prioritere følgende prosjekter og fokusområder i planperioden; i prioritert og uprioritert rekkefølge:

Prioritert rekkefølge

1. Oppfølging av politiske vedtak
2. Kvalitet i pleie og omsorg
3. Offentlige anskaffelser med vekt på byggeinstruks

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 utskrivning utskrivning fra sykehus
- Eiendomsforvaltning
- Krisehåndtering
- Rusvern

Kontrollutvalgets budsjett tilsier at det gjennomføres 2-3 prosjekt årlig i planperioden.

Se også pkt. 8 om rulling/oppdatering av planen.

6. RAPPORTERING AV GJENNOMFØRT FORVALTNINGSREVISJON

I tråd med forskrift om revisjon § 8 skal revisor rapportere fortløpende til kontrollutvalget om resultater av gjennomført forvaltningsrevisjon. Videre er kontrollutvalget pålagt ansvar for å rapportere til kommunestyret. Med mindre kommunestyret vedtar spesielle bestemmelser for når og hvordan denne rapporteringen skal foregå er det iflg. forskriften opp til kontrollutvalget å finne en hensiktsmessig form og frekvens på dette. Kontrollutvalget er kommunestyrets kontrollorgan, og handler på vegne av kommunestyret. Kontrollutvalget ønsker derfor at gjennomførte forvaltningsrevisjonsrapporter skal behandles av kommunestyret i Gjesdal når de er ferdigbehandlet i kontrollutvalget (se også tidligere fotnote 1).

Vedtatt forvaltningsrevisjonsrapport oversendes det respektive sektorstyre for videre oppfølging.

7. OPPFØLGING AV VEDTATTE FORVALTNINGSREVISJONER

Forskrift om kontrollutvalg § 12 slår fast at kontrollutvalget også har ansvar for å påse at kommunestyrets vedtak i tilknytning til behandlingen av rapporter om forvaltningsrevisjon følges opp, og at dette rapporteres til kommunestyret. Hensikten med oppfølgingen er at det er sentralt av hensyn til å sikre en "lærende organisasjon" at resultatene av gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjekter blir fulgt opp.

Merknader til forskriften fastslår derfor at kontrollutvalget skal se til at forvaltningen *iverksetter tiltak* for å rette opp påviste avvik/svakheter. Det er kommunens administrasjonssjef som har ansvar for oppfølgingen av kommunestyrets merknader, jf. kommuneloven § 23 nr. 2. Det ligger ikke til kontrollutvalget å fastsette *hvordan* administrasjonen skal følge opp påviste avvik/svakheter i det konkrete tilfelle, det ansvaret påligger også administrasjonssjefen. Kontrollutvalget kan likevel påpeke om en mener administrasjonssjefens tilbakemelding ikke er tilfredsstillende.

Kommunestyrets vedtak i forbindelse med behandling av forvaltningsrevisjonsrapport følges opp av kontrollutvalget innen den frist som er satt i hvert enkelte tilfelle, minimum 6 mnd. Resultatet av oppfølgingen videreformidles til kommunestyret.

8. RULLERING/OPPDATERING AV PLANEN

Iflg. Forskrift om kontrollutvalg vil kontrollutvalgets myndighet til å foreta eventuelle endringer i den vedtatte planen bero på hvilke rammer kommunestyret har satt. Kommunestyret kan delegere til kontrollutvalget å foreta nødvendige endringer i planperioden. Dette er først og fremst aktuelt dersom det skulle dukke opp nye aktuelle tema som ikke er nevnt og vurdert i planen. I tillegg vil kommunens utfordringer endre seg over tid, slik at risikoområder med behov for forvaltningsrevisjon også endrer seg kontinuerlig.

Kommunestyret i Gjesdal har delegert til kontrollutvalget myndighet til å oppdatere Plan for forvaltningsrevisjon. Når kontrollutvalget foretar endringer/oppdatering av planen, sendes denne kommunestyret til orientering.

VEDLEGG

I OPPSUMMERING AV INNSPILL TIL PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

Kontrollutvalgets innspill og innspill i overordnet analyse

Barnehage inkl. tilpasset opplegg

1. Barnehagedekning
2. Ansettelsesrutiner - vandel mv.
3. Lekeapparat - sikring, vedlikehold, hms
4. Likebehandling kommunale - private

Skoler inkl. tilpasset opplæring og SFO

1. Overgang barnehage - skole / SFO Forhold til hjem, helsestasjon
2. Overgang barne- ungdomsskole
3. Kvalitet på undervisningen / pedagogisk kvalitet
4. Inne- og utemiljø
5. Spesialundervisning - tilpasset opplæring
6. Oppfølging skoletrette elever
7. Antall elever pr klasser/elevgrupper

Kultur, fritid og idrett

1. Tilskudd til lag og foreninger - fordelingsnøkkel
2. Tenke helhet i kommunen
3. Strategi -
4. Kulturskolen - tildeling, flaskehals, pris

Helsetjenester

1. Brukervennlighet
2. Tjenesteytelse helsetjenester
3. Helsestasjon -brukervennlighet
4. Tannhelse
5. Overgrep problematikk - varsling
6. Tidlig utskrivning etter barsel

Sosialtjenester

1. Boliger
2. Integrering
3. Rusproblematikk
4. Sosialhjelp
5. Overformynderi - verge og hjelpeverger
6. Barnevern -saksbehandling besøkshjem, tilsynsførere, oppfølging, bekymringsmelding.

Pleie og omsorg

1. Informasjon til pasienter og pårørende
2. Kriseteam
3. Mat, medisin, legedekning - livskvalitet
4. Hjelpemiddelsentralen
5. Støttekontakt - hjelp - avlastning
6. Kapasitet og kvalitet på institusjoner
7. Pleie- og omsorgsplan
8. Bostøtte - statlig tilskudd

Tekniske tjenester

1. Prosjektstyring - kompetanse
2. Byggetillatelser - saksbehandling
3. Selvkosttjenester
4. Utbyggingsavtaler
5. Kommuneplan - arealplan
6. Miljøvern
7. Biologisk mangfold
8. Vannforsyning / kvalitet
9. Skoleveier - trafiksikkerhet
10. Naturressurs - forvaltning
11. Vedlikehold vei - gangveier

Sentraladministrasjon

1. Datasikring - brann - tyveri - personvern
2. Oppfølging av vedtak
3. Etikk - forebygge korrupsjon - forebygging, varsling
4. Skjenkebevillinger / kontroll
5. Omorganiseringer - rutiner
6. Personell backup / HMS - nøkkelpersoner
7. Rutiner refusjon sykepenger
8. Mva-håndtering
9. Saksbehandling/saksframstilling
10. Tekniske hjelpemidler - programmer, oppdateringer, kursing.

Innkjøp/InVesteringer

1. Forebygge misligheter mv
2. Offentlige anskaffelser - oppdeling av innkjøp - etterlevelse av regelverk
3. Kompetanse innkjøp, økonomi - risiko
4. Alternativ investeringskonstellasjoner partnerskap
5. Miljøaspekt ved innkjøp

Finans

1. Finansreglement - oppfølging av dette, kompetanse, kvantitet, kvalitet
2. Lånegjeldsproblematikk

Personal

1. Skifte i nøkkelpersonell - rutiner
2. Fullmakter - delegasjoner
3. IA-bedrift, HMS
4. Attraktiv arbeidsgiver - personalpolitikk - beholde personell - planer for personell
5. Visjoner

Eiendom (drift, vedlikehold, salg etc)

1. Universell utforming
2. Kommunal eierskap / drift
3. Brannsikring -
4. Vedlikehold kommunale bygg
5. Uteområder og friområder vedlikehold, drift

Forhold til omverdenen

1. Krisehåndtering
2. Positivt omdømme, representasjon, omtale av kommunen
3. Internett - hjemmeside

Innspill i overordnet analyse

1. Innholdet i barnehagetilbudet. Innhold, kvalitet og fagutvikling i skolen. Gjennomgang av sosialhjelp, både økonomisk støtte og annen: arbeidsmetoder og måloppnåelse. Rusvern som eget eller del tema
2. Psykiatri og psykisk helse -ivaretagelse av tilbudet til utsatte grupper
3. Tekniske fagfelt: Overholdelse av regelverk knyttet til kommunens selvkostområder og gjennomgang av kommunalteknikk
4. Styringssystemer -Hvordan styres og ledes kommunen gjennom systemer for innrapportering, styringssignaler ut og med resultatmåling?
5. Informasjons- og kommunikasjonsteknologi: Flere undertemaer mulige både ift. datasikkerhet og personvern, men også faktisk utnyttelse av eksisterende systemer, samt brukerdialogen.
6. Effektivitetsanalyser av konkrete sektorer med sikte på innsparinger
7. Anskaffelser. Mange år siden forrige prosjekt og svært viktig å ha jevnlig fokus på.
8. Fakturering, utbetalinger og innbetalinger Cash management
9. Attraktiv arbeidsgiver - rekruttering, kompetanse, seniorpolitikk, pensjon mv.
10. Eiendomsforvaltning -Forvaltning, drift og vedlikehold av kommunal realkapital, eventuelt med utvidelse i forhold til prosjektstyring.

Innspill fra administrasjonen

1. Overgang barnehage - skole (videre formidling info)
2. Forholdet lærer - elev - relasjonskompetanse og klasselederkompetanse
3. Eiendomsforvaltning, klarer vi å ta vare på verdiene av kommunens bygningsmasse - vaktmestertjenestene brukerorientert
4. Prosjektstyring - om to år
5. Likeverdige behandling av privat og offentlige barnehager - kommunens måte å finansiering av barnehager (kostnadselementet)
6. Balanse mellom ressurser til institusjonsbasert og til hjemmebaserte tjeneste - tilfredstiltes brukerne/pårørende og oppfylles kravene fra staten.
7. Tilbudet til rusmisbrukere koplet opp mot bo-tilbud
8. Barnevern - holde tidsfrister, får barna den hjelpen de trenger
9. Tidlig utskrivning etter barsel, overgangen mellom kommunehelsetjenesten og spesialisthelsetjenesten.
10. Etikk - etiske retningslinjer - er de kjent, blir de brukt, blir de etterlevd

Innspill fra politikerne

1. Overgang barnhage skole - klarer kommunen å fange opp problemene så tidlig som mulig
2. Sikre at kommunestyrets vedtak blir gjennomførte - spesielt sektorer der taushetsplikt hindre politikeres innsyn.
3. Delegasjonsreglement - hvem bestemmer omdisponeringer av midler - omdisponering av midler - måloppnåelse - Får en det produktet som er bestilt
4. Omsorg - vanskelig å stille kritiske spørsmål ved pengebruk.
5. Saksforberedelse tilstrekkelig beslutningsgrunnlag - er de økonomiske beregninger pålitelige
6. Sykefravær kan dette reduseres - håndteres det på en forsvarlig måte.
7. Etiske retningslinjer - oppfølging disse.

ROGALAND KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS

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

Behandles av utvalg: Kontrollutvalget i Gjesdal	Møtedato 26.10.2010	Utvalgssaksnr. 32 /2010
---	-------------------------------	-----------------------------------

OVERSIKT OVER STATUS PROSJEKTER OG KONTROLLER

Bakgrunn

Oversikt over status prosjekter og kontroller er kontrollutvalget sitt verktøy for å følge bestillinger til rapporter er sluttbehandlet/ferdig fulgt opp. Oversikten er oppdatert til dette møtet.

Saksutredning

I dette møte behandler kontrollutvalget to saker om oppfølging av forvaltningsrevisjoner, samt tar stilling til bestilling av en selskapskontroll.

Kontrollutvalget har en forvaltningsrevisjon i bestilling som forventes å være klar innen utgangen av året. Videre har de en forvaltningsrevisjon og en selskapskontroll som skal følges opp i løpet av neste år.

Forslag til

VEDTAK:

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

SANDNES, 15.10.2010

Per Kåre Vatland
Rådgiver

Vedlegg:

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

[Saksliste](#)

[Meldinger](#)

[Forrige](#)



Kontrollutvalget i Gjesdal

Arkivkode: E: 216
Saksnr. : 200800041

Oversikt over status prosjekter og kontroller - oktober 2010

[Tilbake](#)

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. Vedlikehold av kommunale bygninger	08.06.10	200 timer	31.12.10	
Selskapskontroller				
1. Brannvesenet Sør-Rogaland		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			
2. Oppfølging politiske vedtak	08.09.09	09.02.10	Kst: 08.03.09	26.10.10	Muntlig orientering om status
Selskapskontroller					
1. IVAR IKS	02.12.08	20.04.10	Kst. 03.05.10		Planlegges 1.ste møte 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. Gjennomgang av byggesaker	02.12.08	21.04.09	Kst: 08.06.09 Kst: 08.03.10	09.02.10	Orientering fra leder av byggeutvalget: oppfølging av byggeinstruks i møtet 26.10.10.
2. Leasing av biler	10.06.08	17.02.09	Kst: 09.03.09	20.10.09	
3. Energiøkonomisering	31.10.06	08.04.08	Kst: 05.05.08	17.02.09	
4. Overordnet analyse	18.09.07	17.09.08			Inngår i plan for forv.revisjon
5. Attraktiv arbeidsgiver	12.09.06	26.03.07	Kst: 07.05.07	26.02.08	
Selskapskontroller					
1. Gjesdal bompengeselskap AS	17.09.08	20.10.09	Kst: 02.11.09		
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		

MELDINGER

Periode: 01. september 2010 - 26. oktober 2010

Nr. Referatsakstittel

8/10 [Melding om vedtak kst. 04102010 Fr-revisjon Pleie - og omsorg i Gjesdal](#)

[Saksliste](#)

Rogaland kontrollutvalgssekreteriat IS
Jærveien 33

Tilbake

4305 SANDNES

Administrasjonsavdelingen

Vår saksbehandler:	Deres ref.:	Deres dato:	Arkiv:	Vår ref.:	Vår dato:
Berit Holmebakken Lima			FE-, FA- H00	10/14254	05.10.2010
Telefon: 51 61 11 25					

Melding om vedtak i kommunestyret i Gjesdal - 04.10.2010

Kommunestyret i Gjesdal behandlet sak 069/10 – Forvaltningsrevisjon – pleie og omsorg i Gjesdal – brukermålinger og avviksregistreringer og fattet følgende enstemmige vedtak:

K-069/10 Vedtak:

1. Kommunestyret i Gjesdal tar forvaltningsrapporten "Pleie og omsorg i Gjesdal kommune – brukermålinger og avviksregistreringer" til etterretning.
2. Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens konklusjoner og anbefalinger. Kontrollutvalget får tilbakemelding på hvordan kommunestyrets vedtak er fulgt opp av administrasjonen ca. 6 mnd. etter at rapporten er vedtatt av kommunestyret.

Knut Inge Andersen, V la fram følgende oversendelsesforslag:

Administrasjonen får i oppgave å utgreie ei sak som omhandler organisering av HMS-funksjonen i Gjesdal kommune, innan 1.4.2011.

Med hilsen
GJESDAL KOMMUNE

Berit H. Lima
Berit Holmebakken Lima
Politisk sekretær

Postadresse
Rettetdalen 1
4330 Ålgård
Telefon
51 61 11 00
Telefaks
51 61 89 56
E-postadresse: postmottak@gjesdal.kommune.no

Administrasjonsavdelingen
Rettetdalen 1
4330 ÅLGÅRD

Foretaksregister: 964978573 MVA