Meeting Book: Bø kontrollutval (26.02.2019)

Bø kontrollutval

Date: 2019-02-26T12:00:00

Location: Kommunestyresalen

Note:

Forfall meldes til utvalgssekretær line.bosnes@temark.no, eller tlf.: 90656426 , snarast mulig.

Innkallast::
Sak 1/19 Kommunalsjef oppvekst Beate Darrud
Sak 2/19 Personvernombud Anne Guri Barsgård

Saksliste

Møteinnkalling

1/19 Godkjenning av innkalling 3

Møteprotokoll

1/19 Godkjenning av protokoll 7.11.18 4

Saker til behandling

1/19 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport - Forebyggende arbeid for barn og unge - Bø kommune 16

2/19 Bø kommunes implementering av GDPR 47

3/19 Status - arbeidet etter selskapskontrollen av IRMAT AS 49

4/19 Årsmelding 2018 - Kontrollutvalet 58

5/19 Forvaltningsrevisors erklæring om sjølvstende 69

6/19 Orientering frå revisor 72

7/19 Referatsaker 26.02 73

8/19 Eventuelt 26.02 74

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/03372-1
Sakshandsamar Line Bosnes Hegna

Saksgang
Bø kontrollutval

Møtedato
26.02.2019

Godkjenning av innkalling

Forslag frå sekretariatet:
Innkallinga er godkjent.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/03372-2
Sakshandsamar Line Bosnes Hegna

Saksgang
Bø kontrollutval

Møtedato
26.02.2019

Godkjenning av protokoll 7.11.18

Forslag frå sekretariatet:
Protokoll 07.11.19 er godkjent.

Vedlegg:
Møteprotokoll 07.11.18

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Møteprotokoll

Bø kontrollutval

Dato:	07.11.2018 kl. 12:00 – 14:30
Stad:	Kommunehuset, møterom 1. etg.
Arkivsak:	18/00064
Til stade:	Morten Aasgrav Augon Eika
Møtande varamedlemmer:	Arild Gjelhus Audun Østtveit
Fråfall:	Gunn Annie Hellestad Arne Storhaug Ingebjørg Egenæs
Andre:	Rådmann Åse Egeland Kommunalsjef Stab og støtte Hanne Winberg Oppdragsansvarleg revisor Kjell Ekmann Sekretær Ingebjørg Liland
Protokollførar:	Ingebjørg Liland

Sakskart			Side
		Møteinnkalling	
6/18	18/00064-37	Godkjenning av innkalling 07.11.2018	3
		Møteprotokoll	
6/18	18/00064-38	Godkjenning av protokoll frå møte 26.09.2018	4
		Saker til handsaming	

26/18	18/11885-1	Orientering om kommunens økonomiske situasjon - 2. tertial	5
27/18	18/11883-1	Orientering om rådmann sitt budsjettforslag for 2019	6
28/18	18/11988-1	Bestilling av prosjektplan for forvaltningsrevisjon av Informasjonssikkerhet - Bø kommune	7
29/18	18/00070-7	Orientering frå revisjonen 07.11.2018	8
30/18	18/11884-1	Møte- og arbeidsplan for kontrollutvalet for 2019	9
31/18	18/00071-13	Referatsaker 07.11.2018	10
32/18	18/00072-8	Eventuelt 07.11.2018	11

Bø, 07.11.2018

Morten Aasgrav
Møteleiar

Ingebjørg Liland
Sekretær

Møteinnkalling

6/18 Godkjenning av innkalling 07.11.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Bø kontrollutval	07.11.2018	6/18

Forslag frå sekretariatet:

Møteinnkalling 07.11.18 godkjennast.

Møtehandsaming

Votering
Samrøystes.

Vedtak
Møteinnkalling 07.11.18 godkjennast.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

6/18 Godkjenning av protokoll frå møte 26.09.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Bø kontrollutval	07.11.2018	6/18

Forslag frå sekretariatet:

Protokoll frå møte 26.09.18 godkjennast.

Møtehandsaming

Votering
Samrøystes.

Vedtak
Protokoll frå møte 26.09.18 godkjennast.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til handsaming

26/18 Orientering om kommunens økonomiske situasjon - 2. tertial

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Bø kontrollutval	07.11.2018	26/18

Forslag frå sekretariatet:

Saka takast til vitande.

Møtehandsaming
Kommunalsjef Stab og støtte ga utvalet ei orientering om den økonomiske situasjonen i kommunen pr. 2. tertial, og svara på spørsmål frå utvalet og frå revisor.

Rådmann Åse Egeland kommentera i saken.

Kontrollutvalet bad om at «til vitande» endrast til «til orientering» i vedtaket.

Votering
Samrøystes.

Vedtak
Saka takast til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

27/18 Orientering om rådmann sitt budsjettforslag for 2019

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Bø kontrollutval	07.11.2018	27/18

Forslag frå sekretariatet:

Saka takast til vitande.

Møtehandsaming
Rådmann Åse Egeland og kommunalsjef Stab og støtte Hanne Winberg orienterte om rådmannens forslag til budsjett for 2019.

Kontrollutvalet fekk utdelt dokument «Handlingsdel med økonomiplan og budsjett 2019-22» i møtet.

Votering
Samrøystes.

Vedtak
Saka takast til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

28/18 Bestilling av prosjektplan for forvaltningsrevisjon av Informasjonssikkerhet - Bø kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Bø kontrollutval	07.11.2018	28/18

Forslag frå sekretariatet:

Kontrollutvalet bestiller prosjektplan frå Telemark kommunerevisjon IKS for forvaltningsrevisjon av Informasjonssikkerhet i tråd med vedteke plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019.

Kontrollutvalet sender ein førespurnad til kontrollutvala i Sauherad og Nome om å delta i prosjektet.

Vedtaket føresett at dei andre kontrollutvala blir med på prosjektet.

Møtehandsaming
Åse Egeland kommentera i saka. Ho bad kontrollutvalet utsette ein forvaltningsrevisjon av Informasjonssikkerhet til etter 2020, da kommunen i 2019 vil ha en svært hektisk periode med å få på plass IKT system for Midt-Telemark kommune.

Forslag til vedtak:
På grunn av økt arbeidsmengde for administrasjonen i samband med kommunesamanslåing, vel kontrollutvalet å ikkje starte opp med eit forvaltningsrevisjonsprosjekt av Informasjonssikkerhet.

Kontrollutvalet oppmodar kontrollutvalet i Midt-Telemark kommune å vurdere prosjektet inn i plan for forvaltningsrevisjon 2020 – 2023.

Votering
Samrøystes for nytt forslag til vedtak.

Vedtak
På grunn av økt arbeidsmengde for administrasjonen i samband med kommunesamanslåing, vel kontrollutvalet å ikkje starte opp med eit forvaltningsrevisjonsprosjekt av Informasjonssikkerhet.

Kontrollutvalet oppmodar kontrollutvalet i Midt-Telemark kommune å vurdere prosjektet inn i plan for forvaltningsrevisjon 2020 – 2023.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

29/18 Orientering frå revisjonen 07.11.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Bø kontrollutval	07.11.2018	29/18

Forslag frå sekretariatet:

Saka takast til vitande.

Møtehandsaming
Oppdragsansvarleg revisor Kjell Ekman orienterte om den løpende revisjonen i kommunen.

Votering
Samrøystes.

Vedtak
Saka takast til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

30/18 Møte- og arbeidsplan for kontrollutvalet for 2019

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Bø kontrollutval	07.11.2018	30/18

Forslag frå sekretariatet:

Møte- og arbeidsplan for kontrollutvalet for 2019 godkjennast.

Planen og møtedatoane er rettleiande. Kontrollutvalet står fritt til å ta opp dei saker og halde dei møter utvalet ynskjer.

Møtedatoar for 2019: (Onsdagar kl. 12:00) 23.01 - 10.04 – 05.06 - 04.09 - 06.11)

Møtehandsaming
Sekretariatet la fram forslag til møte- og arbeidsplan for 2019.

Kontrollutvalet ønsker møtestart klokka: 8:30

Votering
Samrøystes.

Vedtak
Møte- og arbeidsplan for kontrollutvalet for 2019 godkjennast.

Planen og møtedatoane er rettleiande. Kontrollutvalet står fritt til å ta opp dei saker og halde dei møter utvalet ynskjer.

Møtedatoar for 2019: (Onsdagar kl. 08:30) 23.01 - 10.04 – 05.06 - 04.09 - 06.11)

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

31/18 Referatsaker 07.11.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Bø kontrollutval	07.11.2018	31/18

Forslag frå sekretariatet:

Saka takast til vitande.

Møtehandsaming

1. Referatsaker
    - NKRF sin kontrollutvalskonferanse 30-31. januar 2019.
    - Tilsynsrapport for grunnskulen 2017

2. Innkommen post
    - Brev frå Bø Miljøstasjon

3. Saker behandla i kommunestyret
    - Forvaltningsrevisjonsrapport IRMAT

4. Neste møte 23.01.19, kl 12:00
    - Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport del I og II – Midt-Telemark barnevern
    - Årsmelding 2018 for Bø kontrollutval
    - Forvaltningsrevisor sin eigenvurdeing av sjølvstende
    - Orientering frå revisor
    - Referatsaker/Eventuelt

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Saken takast til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

32/18 Eventuelt 07.11.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Bø kontrollutval	07.11.2018	32/18

Møtehandsaming
Ingen saker vart handsama.

Votering

Vedtak

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 17/03756-27
Saksbehandler Ingebjørg Liland

Saksgang
Bø kontrollutval

Møtedato
26.02.2019

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport - Forebyggende arbeid for barn og unge - Bø kommune

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar første rapportering etter forvaltningsrevisjonsrapport del 2 – Midt-Telemark barnevernssamarbeid – Forebyggende arbeid for barn og unge, til orientering.

Senest i august 2019 bes rådmannen gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding om hvordan vedtaket og rapportens anbefalinger er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt.

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget i Bø kommune behandla rapporten i møte 11.06.2018, sak 13/18 og kommunestyret i Bø behandla rapporten i møte 5.11.2018, sak 88/18. Følgende vedtak ble fattet:

Kommunestyret tar rapporten «Forebyggende arbeid for barn og unge» til orientering og ber rådmannen følge opp revisjonens anbefalinger om å:

- *utarbeide planer for arbeidet med barn og unge som beskriver ansvar, organisering, ledelse og samarbeid mellom ulike etater*
- *styrke tverrfaglig samarbeid om forebygging slik at barnefamilier får koordinere tjenester*
- *sørge for at ansatte har god forståelse av de muligheter og begrensninger som ligger i bestemmelsene om taushetsplikt*
- *sørge for at alle ansatte som jobber i tjenester med barn, har kunnskap om meldeplikten*
- *informere lag og organisasjoner, og derunder også velforeninger og grendelag, om hva de gjør dersom de er bekymret for et barn*
- *involvere og informere flyktningetjenesten/asylmottak, i barnevernstjenesten og ta de med i alle anbefalingene fra rapporten.*

Rådmannen bes komme tilbake til kontrollutvalget med en skriftlig plan for tiltak som settes i gang for å følge opp vedtaket og rapportens anbefalinger i utvalgets første møte i 2019. Senest i august 2019 bes rådmannen gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding om hvordan vedtaket og rapportens anbefalinger er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt.

Saksopplysninger:

Med bakgrunn i vedtaket over følger kontrollutvalget med dette opp vedtaket fra kommunestyret og har bedt rådmann gjøre greie for tiltak som settes i gang for å følge opp vedtaket og rapportens anbefalinger.

Rådmann v/ kommunalsjef oppvekst har sendt skriftlig tilbakemelding på hvilke tiltak som er satt i gang. Nedenfor beskrives punkt for punkt hvordan kommunen ser for seg å jobbe framover med oppfølging samt beskrivelse av iverksatte tiltak.

Tiltak jf. punktliste med revisjonens anbefalinger lenger opp i saken:

i. Det er etablert en samarbeidsmodell som skal koordinere alle tiltak rettet mot barn og unge. Denne modellen organiserer og koordinerer samarbeid og ansvar på ulikt nivå. (se vedlegg)
ii. Det etableres en forpliktende tiltakstrapp for barn og unge som koordinerer veiliding og oppfølging av familier med behov, samt forplikter til å søke løsninger på lavest mulig nivå. Arbeidet her starter med barneverntjenesten og helsestasjonen. Deretter implementeres andre kommunale tjenester.
iii. Det arrangeres kurs/kompetanseheving (KS-Læring) for målgruppa. Dette følges også opp i arbeidsgruppa «Barn som bekymrer». Det gjennomføres også kurs for deltakere i undergruppene i Politirådet.
iv. Arbeidsgruppa «Barn som bekymrer» har laget handlingsveileder som sendes ut til målgruppa. Den beskriver hva som skal gjøres ved bekymring og ansattes selvstendige meldeplikt.
v. Lag og organisasjoner blir gjort oppmerksom på veilederen gjennom utsending av materiale hvor en beskriver hva kommunen kan stille opp med ved behov.
vi. Flyktninggruppa er ivaretatt i tidligere nevnte tiltak.
vii. Det skal lages kommunedelplan for Helse og Omsorg og Oppvekst som følger opp vedtatt modell og tiltakstrapp og forankrer dette i kommunestyret.

I tillegg til den skriftlige tilbakemeldingen til kontrollutvalget vil kommunalsjef Oppvekst Beate Darrud gi utvalget en orientering i møte.

Vurdering fra sekretariatet:

For å sikre læring i organisasjonen basert på forvaltningsrevisjoner, er det viktig at vedtatte forbedringstiltak følges opp. Oppfølgingen av saken er lagt til kontrollutvalgene.

Tilsendt dokumentasjon fra kommunalsjef oppvekst, Beate Darrud, viser at kommunene er godt i gang med endringsarbeidet etter forvaltningsrevisjonen. Dokumentasjonen sammen med kommunalsjefens gjennomgang av denne bør kunne tilfredsstille kravet til rapportering på dette tidspunktet. Neste rapportering vil kunne si noe om gjennomføringen av endringene og effekten av disse.

Vedlegg:

- Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport del 2
- Lederteam barn og unge Midt-Telemark kommune
- Samarbeidsmodell barn og unge Midt-Telemark kommune
- Ressursgruppe barn og unge Midt-Telemark kommune
- SLT Midt-Telemark kommune
- Tverrfaglige møter i barnehager og skoler i Midt-Telemark kommune – rutine
- Møteplan samarbeidsmodell

Sauherad kommune Dato: 14.02.2019
Dok id
18/1201-8/FA - F40, TI - &58/5285

Oppfølging av forvaltningsrevisjon «Forebyggende arbeid for barn og unge», Sauherad kommune og Bø kommune

Forvaltningsrevisjonen er bestilt av kontrollutvalget i Sauherad i sak 17/17. Kontrollutvalgene i Bø og Nome har vedtatt i hhv. sak 17/17 og sak 11/17 at de ønsker å delta i forvaltnings-revisjonen om barnevern og forebyggende arbeid for barn og unge.
Forvaltningsrevisjonen gjennomføres som to delprosjekt. Dette er andre delrapport - «Forebyggende arbeid barn og unge». Den første delrapporten omhandlet økonomistyring og saksbehandling i Midt-Telemark Barneverntjeneste, og ble behandlet i Nome kontrollutvalg 24.02.2018 og i Sauherad kontrollutvalg og Bø kontrollutvalg 26.02.2018.

Revisjonen har i delprosjekt 2 undersøkt følgende problemstillinger:
- I hvilken grad arbeider kommunene systematisk med forebyggende innsats rettet mot barn og unge?
- I hvilken grad har kommunene tiltak som sikrer at mistanker om omsorgssvikt blir meldt til barnevernstjenesten?

Funn i rapporten:

Problemstilling 1 – kommunens forebyggende arbeid
Revisjonen sine undersøkelser viser at kommunene arbeider forebyggende rettet mot barn og unge, men revisjonen mener at det forebyggende arbeidet i kommunene har mangler når det gjelder planlegging, styring og samordning.

Kommunene har ikke helhetlige for sitt forebyggende arbeid for barn og unge, og arbeidet med forebygging har ikke en tydelig ledelse i kommunene. Det kan føre til at det forebyggende arbeidet ikke er tilstrekkelig målrettet og samordnet.

Alle tre kommunene har ulike forebyggende tiltak for barn og unge. Dette er tiltak i regi av helsestasjonen, PPT, skoler og barnehager og kultur. Det er ikke avklart og til dels ikke enighet om hva som er barnevernstjenestens rolle i det forebyggende arbeidet.

Problemstilling 2 - Meldeplikten
Alle kommunene har rutiner som skal sikre samarbeid mellom tjenester og koordinering av tiltak, men rutinene funger ikke alltid som forutsatt. Det er ulik forståelse av hva taushetsplikt innebærer, og det gir grobunn for misforståelser i samarbeidet mellom tjenestene.

Alle kommunene har rutiner for de ansatte om plikten til å melde bekymringer til barnevernet, men rutinene er ikke alltid kjent eller brukt av de ansatte som jobber med barn og unge.

Plikten om å melde fra til barnevernet dersom man er bekymret for et barn, er i stor grad kjent av de som jobber med barn og kommunene, men mange gir uttrykk for at de ønsker/trenger mer informasjon om dette temaet.

Kommunestyrene i Sauherad (048/18) og Bø (88/18) har i sine behandlinger gjort følgende vedtak:

Kommunestyret tar rapporten «Forebyggende arbeid for barn og unge» til orientering og ber rådmannen følge opp revisjonens anbefalinger om å:

i. utarbeide planer for arbeidet med barn og unge som beskriver ansvar, organisering, ledelse og samarbeid mellom ulike etater
ii. styrke tverrfaglig samarbeid om forebygging slik at barnefamilier får koordinere tjenester
iii. sørge for at ansatte har god forståelse av de muligheter og begrensninger som ligger i bestemmelsene om taushetsplikt
iv. sørge for at alle ansatte som jobber i tjenester med barn, har kunnskap om meldeplikten
v. informere lag og organisasjoner, og derunder også velforeninger og grendelag, om hva de gjør dersom de er bekymret for et barn
vi. involvere og informere flyktningetjenesten/asylmottak, i barnevernstjenesten og ta de med i alle anbefalingene fra rapporten.

Rådmannen bes komme tilbake til kontrollutvalget med en skriftlig plan for tiltak som settes i gang for å følge opp vedtaket og rapportens anbefalinger i utvalgets første møte i 2019. Senest i august 2019 bes rådmannen gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding om hvordan vedtaket og rapportens anbefalinger er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt.

Kommunene har jobbet med å følge opp rapportens vedtak og anbefalinger.
Nedenfor beskrives punkt for punkt hvordan en ser for seg å jobbe framover med oppfølging samt beskrivelse av iverksatte tiltak.
Det svares her ut for hvilke tiltak en har satt i verk eller planlagt satt i verk i Sauherad kommune og Bø kommune. Nome svarer ut for egen kommune.
Tiltak jf. punktliste med revisjonens anbefalinger lenger opp i saken:

i. Det er etablert en samarbeidsmodell som skal koordinere alle tiltak rettet mot barn og unge. Denne modellen organiserer og koordinerer samarbeid og ansvar på ulikt nivå. (se vedlegg)
ii. Det etableres en forpliktende tiltakstrapp for barn og unge som koordinerer veiliding og oppfølging av familier med behov, samt forplikter til å søke løsninger på lavest mulig nivå. Arbeidet her starter med barneverntjenesten og helsestasjonen. Deretter implementeres andre kommunale tjenester.
iii. Det arrangeres kurs/kompetanseheving (KS-Læring) for målgruppa. Dette følges også opp i arbeidsgruppa «Barn som bekymrer». Det gjennomføres også kurs for deltakere i undergruppene i Politirådet.
iv. Arbeidsgruppa «Barn som bekymrer» har laget handlingsveileder som sendes ut til målgruppa. Den beskriver hva som skal gjøres ved bekymring og ansattes selvstendige meldeplikt.
v. Lag og organisasjoner blir gjort oppmerksom på veilederen gjennom utsending av materiale hvor en beskriver hva kommunen kan stille opp med ved behov.
vi. Flyktninggruppa er ivaretatt i tidligere nevnte tiltak.
vii. Det skal lages kommunedelplan for Helse og Omsorg og Oppvekst som følger opp vedtatt modell og tiltakstrapp og forankrer dette i kommunestyret.

Vedlegg:

1. Samarbeidsmodell forebyggende arbeid barn og unge i Midt-Telemark kommune
2. Lederteam barn og unge Midt-Telemark kommune
3. Ressursgruppe barn og unge Midt-Telemark kommune
4. SLT Midt-Telemark kommune
5. Tverrfaglige møter i barnehager og skoler i Midt-Telemark kommune
6. Møteplan samarbeidsmodell 2019

Midt-Telemark kommune

Lederteam barn og unge(LBU)

Formål

- Sikre gode tjenester for barn og unge, tverrfaglig samarbeid, kvalitet og tjenesteutvikling
- Sikre at risikoutsatte barn og unge får nødvendig og rett hjelp til rett tid på en samordnet måte.
- Ha oversikt over kommunens samlede tilbud og tiltak rettet mot målgruppen
- Følge med på og evaluere samarbeidet mellom tjenestene, samt ha oversikt over klager på tjenestene og anvende disse til forbedring av tjenestene

Målgruppe

- Barn, ungdom og unge voksne 0-18 år

Deltakere:

- Kommunalsjef oppvekst
- Kommunalsjef helse og omsorg
- Kommunalsjef samfunnsutvikling

Organisering

- Det avholdes fire møter i året, i mnd. Feb./uke 7, mai/uke 20, Sept./uke 39, Des./uke 51
- Kommunalsjef oppvekst innkaller og koordinerer møtene.
- Møteledelse og skriving av referat går på omgang mellom deltakerne. Referat sendes ut til de respektive sektorenes enheter.
- Forfall meldes i god tid, ved forfall sendes stedfortreder.

Lederteam barn og unge har ansvar for:

- At tverretatlig/tverrfaglig samarbeid og samordningsmodeller er forankret på system-/ledernivå
- Å medvirke til at det utarbeides skriftlige rutiner for samarbeid, med faste møtetidspunkt, samt klar og kjent oppgavefordeling. Samarbeidet skal evalueres og videreutvikles.
- Å utvikle samarbeidskultur og samarbeidskompetanse hos de ansatte, slik at de ulike tjenestene arbeider mot felles mål med bakgrunn i felles verdigrunnlag.
- At tjenestene og utøverne har tilstrekkelig kunnskap om hverandres oppgaver, rammer og tjenestetilbud, slik at det ved behov samarbeides om å fange opp og utrede de utsatte barna.
- Å være pådriver til at de kommunale tjenestene i tilstrekkelig grad bruker- og informerer hverandre, og samarbeider når det er behov for det.
- Å være pådrivere til samarbeid om utarbeidelse av individuelle planer og tiltaksplaner.
- Å evaluere og videreutvikle kommunes samlede tilbud og tiltak, rettet mot målgruppen
- Å sikre brukermedvirkning, og være pådrivere til at brukertilbakemeldingene anvendes til forbedring av tjenesten.
- Å implementere og følge opp planer som vedrører barn og unge.
- Å følge opp tiltakene i politirådets fireårig handlingsprogram.

Rapportering og evaluering

Midt-Telemark kommune

- Kopi av referat sendes rådmannens ledergruppe, utvalg for helse og velferd og utvalg for oppvekst og kultur.
- Det rapporteres til rådmannens ledergruppe, men saker som er strategisk viktige for samspillet mellom kommune og politi skal rapporteres og behandles i politirådet.
- LBU følger politirådets system for årlig evaluering.
- LBU rapporterer årlig til Utvalg for oppvekst og kultur, og Utvalg for helse og omsorg
- LBU behandler årsrapport fra undergruppene(ressursgruppe, SLT og TFM).
- Rutinene evalueres årlig, ansvar kommunalsjef oppvekst

Lovgrunnlag

Lov om folkehelsearbeid

Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m.

Lov om grunnskolen og den vidaregåande opplæringa

Lov om barnehager

Lov om barneverntjenester

Lov om sosiale tjenester i arbeids- og velferdsforvaltningen (sosialtjenesteloven)

Lov om pasient- og brukerrettigheter

Lokalt planverk

- Kommuneplanens samfunnsplan
- Kommunedelplaner

Lederteam barn og unge

Midt-Telemark kommune

Lederteam barn og unge

Midt-Telemark kommune

Lederteam barn og unge

Midt-Telemark kommune

Lederteam barn og unge

Midt-Telemark kommune

Samarbeidsmodell forebyggende arbeid barn og unge - møteplan 2019

Måned	Uke	Ressursgruppe forebyggende arbeid barn og unge		SLT - koordineringsgruppe		Lederteam barn og unge(LBU)	
		Nome - mandager	Bø/Sauherad - Onsdager	Nome - mandager	Bø/Sauherad - Onsdager	Nome - mandager	Bø/Sauherad - Onsdager
Januar	1						Møte 1 – 10.01
	2						
	3	Møte 1 – 14.01					
	4			Møte 1 – 21.01			
	5				Møte 1 21.01		
Februar	**6**					Møte 1- 04.02	
	7						Møte 2 - 06.02
	8						
	9						
Mars	10				Møte 2 - 25.03		
	11						
	12						
	13						
April	14						Møte 3 - 10.03
	15						
	16	Møte 2 – 15.04					
	17		Møte 2 – 24.04				
Mai	**18**			Møte 2 – 29.04			
	19				Møte 3 –27.05		

Vi skaper framtida saman

Midt-Telemark kommune

Måned	Uke	Ressursgruppe forebyggende arbeid barn og unge		SLT - koordineringsgruppe		Lederteam barn og unge(LBU)	
	20					Møte 2 – 13.05	
	21	Fellesmøte MT 22.05	Fellesmøte Nome 22.05				Møte 4 – 22.05
	22						
Juni	23						
	24						
	25						
	26						
Juli	27-31						
August	32						
	33						
	34						
	35	Møte 3 – 26.08					
September	**36**		Møte 3 – 04.09	Møte 3 – 02.09			
	37				Møte 4 – 11.09		
	38					Møte 3 – 16.09	
	39						Møte 5 – 25.09
Oktober	40				Møte 5- 21.10		
	41						
	42						
	43						
	44						Møte 6 - 30.10
November	**45**						
	46						
	47	Møte 4 – 18.11					

Midt-Telemark kommune

Måned	Uke	Ressursgruppe forebyggende arbeid barn og unge		SLT - koordineringsgruppe		Lederteam barn og unge(LBU)	
	48		Møte 4 – 27.11	Møte 4 – 25.11			
Desember	**49**				Møte 6– 09.12		
	50					Møte 4 – 09.12	
	51						Møte 7 – 18.12
	52						

Midt-Telemark kommune

Midt-Telemark kommune

Midt-Telemark kommune

Midt-Telemark kommune

Ressursgruppe – forebyggende arbeid barn og unge

Hovedmål

- Bidra til gode og trygge oppvekstmiljø for barn og unge.
- Tjenestene skal fremme barn og unges mestring, deltakelse, livskvalitet og motstandskraft.
- Sikre at risikoutsatte barn og unge får nødvendig og rett hjelp til rett tid, og på en samordnet måte.
- Implementere den kommunale modellen for tverrfaglig samarbeid rundt barn og ungdom for tidlig intervensjon og helhetlig, systematisk oppfølging av barn og ungdom som bekymrer.

Delmål

- Ha oversikt over tiltak som finnes i kommunen, og koordinere systemtiltak som skal vare over tid. Inspirere til samarbeid på tvers av etatene.
- Heve kompetansen teoretisk og praktisk blant ansatte som kommer i kontakt med gravide og risikoutsatte barn og unge, vedrørende viktigheten av tidlig intervensjon.
- Utvikle og innarbeide gode rutiner innad i hver etat, og tverretatlig i kommunen.

Målgruppe

- Gravide, barn og ungdom 0-18 år og deres foreldre.
- Ansatte i helsetjenesten, barnehage/skole, avdeling for kultur, fritid og folkehelse, PPT, barnevernstjenesten, NAV, politi og frivillige lag og organisasjoner.

Deltakere

- Folkehelsekoordinator
- Oppvekst(barnehage/skole)
- Helse(helsestasjon/ skolehelsetjenesten og avdeling for psykisk helse og rus)
- Avdeling for kultur og fritid
- Kommunepsykolog
- Midt-Telemark barnevernstjeneste
- Midt-Telemark PPT
- NAV Midt-Telemark
- Flyktningtjenesten

Organisering

- Det innkalles til 4 møter i året(uke 4, uke 17, uke 36 og uke 48).
- Folkehelsekoordinator innkaller, koordinerer og leder møtene. Skriving av referat går på omgang mellom deltakerne.
- Forfall meldes i god tid, ved forfall sendes stedfortreder
- Ressursgruppen og SLT organiserer ved behov arbeidsgrupper under seg. Gruppesammensetningen vil avhenge av tiltakets karakter, men vil i hovedsak bestå av fagpersoner fra de kommunale tjenestene helse, barnehage, skole, PPT og barnevern). Kultur/fritid, flyktningetjenesten, NAV, politi og frivillige lag og organisasjoner involveres ut fra tema/problemstilling.
- Valg av innsatsområde vil følge av kommunens planer og nasjonale innsatsområder

Midt-Telemark kommune

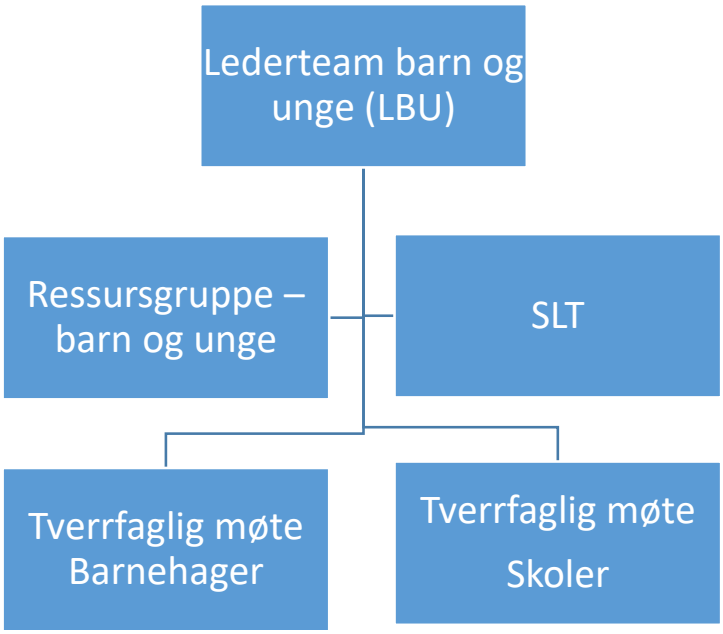
Mandat:

- Følge opp politirådets fireårig handlingsplan. Årlig rapportering til strategisk nivå ved Lederteam barn og unge(LBU).
- Med utgangspunkt i ovennevnte handlingsplan skal ressursgruppen utarbeide en kortfattet handlingsplan for planlagt aktivitet pr år. Denne planen danner utgangspunkt for årlig rapportering til LBU. Gruppen skal evaluere og revidere handlingsplanen og ressursgruppens arbeid 1 gang pr år (november)
- Følge opp tverrsektorielle planer som vedrører barn og unge*(føre opp aktuelle planer)*
- Følge opp anbefalte tiltak - prosjekt for forebygging av barnefattigdom
- Følge opp at planer og rutinene fungerer – Læringsmiljø/skolemiljø(§ 9A), fraværsrutiner, trygghet og trivsel/mobbeplaner og beredskapsplaner i barnehage og skole
- Implementere handlingsveilederen «Barn som bekymrer», og bistå med praktisk hjelp ift trening og veiledning dersom behov.
- Barn som pårørende(inkludert barn av psykisk syke og barn med foreldre som misbruker rusmidler).
- Følge opp enhetene ift Tverrfaglig møte
- Nyansatt kurs – sørge for opplæring av den kommunale modellen for tverrfaglig samarbeid rundt barn og ungdom for tidlig intervensjon og helhetlig, systematisk oppfølging av barn og ungdom som bekymrer(inkludert barn av psykisk syke og barn med foreldre som misbruker rusmidler).
- Arrangere en felles samling for ressursgruppene i Midt-Telemark(uke 21
- Sørge for kompetanseheving, søke stimuleringsmidler

Ressursgruppe barn og unge

Midt-Telemark kommune

Samarbeidsmodell barn og unge Midt-Telemark kommune



Forklaring til modellen

Lederteam barn og unge → Strategisk nivå

Ressursgruppe forebyggende arbeid barn og unge

SLT

Tverrfaglige møter (TFM) på enhetsnivå(barnehager og skole)

→Operative grupper

Organisasjonskartet

Det er behov for økt innsats og fokus på implementering av TFM. TFM vurderes som grunnmuren i det tverrfaglige samarbeidet. TFM avholdes ute på den enkelte enhet og derfor annerledes enn de to andre operative gruppene.

Midt-Telemark kommune

Begrunnelse for en samlet møteplan for den kommunale samarbeidsmodellen

For å illustrere modellen er det utarbeidet møteplan for 2019, der møtene for de ulike gruppene er koordinert. SLT og ressursgruppemøter avholdes alltid 2 uker før lederteam barn og unge slik at saker kan meldes fra de operative gruppene til strategisk nivå.

Det er viktig at lederteam barn og unge får avholdt sine møter i forkant av politirådsmøtene, slik at strategiske saker enkelt kan meldes fra LBU til politirådet.

Begrunnelse for forslag til sammensetning av gruppene

Se vedlagte rutiner, der både funksjon og navn er lagt inn som forslag.

Gruppens sammensetning er av stor betydning. Det er formål og mandat som vil være utgangspunkt for representasjon fra tjenestene, og derfor har man hatt mindre fokus på ledernivå. LBU vil være sammensatt av kommunalsjef nivå. I tillegg er det foreslått at folkehelsekoordinator og SLT koordinator deltar ved behov ut fra tema/problemstilling. Folkehelsekoordinator skal ha god oversikt over både målgruppe og tiltak i kommunen, og se dette i en sammenheng. Å være tett på tjenestene og delta i den kommunale samarbeidsmodellen for barn og unge, vil kunne bidra til en sektorovergripende tilnærming.

SLT koordinator er en funksjon som har et sektorovergripende ansvar, og denne rollen er derfor sentral i modellen.

Kommunepsykolog har en viktig rolle i det system rettede forebyggende arbeidet for barn og unge.

Refleksjoner og innspill som bakteppe for «boksene» i modellen

Lederteam barn og unge(LBU)

Kartlegging gjennomført av arbeidspakken har vist at det er behov for et samarbeidsforum på tvers av kommunalsjef områder. Dette ansees som det viktigste tiltaket for å sikre god forankring og implementering av den tverrfaglige samarbeidsmodellen.

Vedlagt ligger forslag til rutine.

Tverrfaglig møte(TFM) ved alle barnehager og skoler

Kartlegging som er gjennomført av arbeidspakken har vist at det er behov for:

- En felles rutine som følges av alle enheter(barnehage/skole) og de samarbeidende tjenestene(helse, PPT og BVT).
- En forpliktende møteplan pr barnehage/skoleår som sendes ut i juni. Møteplanene må samkjøres for å unngå møtekollisjon. De samarbeidende tjenestene(helse, PPT og BVT) har ofte fagpersoner som deltar på flere enheter.

Samarbeidsmodell forebyggende arbeid barn og unge

Midt-Telemark kommune

- Utarbeidet et fast årshjul, spesielt et ønske fra barnehagene. Møtene bør inn på faste uker, dager og tidspunkt.
- Det må etableres et system for rapportering. Det er utarbeidet en mal som er brukt av noen barnehager, og denne malen er et godt utgangspunkt for å diskutere felles rapporteringsrutiner. Rapportene bør behandles i Lederteam barn og unge(LBU) 1 g/år, og evalueringen må følges opp med konkrete tiltak dersom det er behov.
- Økt foreldredeltakelse på disse møtene bør være et felles mål, og et felles rapporteringssystem vil gi LBU god mulighet til å følge opp dette.
- Det er uklart om politiet sine nettverksmøter(gjelder ungdomstrinn og vgs) er implementert i de ordinære TFM, eller om dette kommer i tillegg.

Vedlagt ligger forslag til nye rutiner for Bø og Sauherad. Utgangspunkt for rutinen er den skriftlige rutinen fra Bø datert 18.06.13. Sauherad hadde et system for sine tverrfaglige møter for en del år tilbake, men de siste årene har det ikke vært et enhetlig system for disse møtene. Kartlegging gjort av arbeidsgruppen har vist at dette har påvirket kvaliteten på disse møtene. Selv om ikke Sauherad har utarbeidet tilsvarende rutine som Bø, har arbeidspakken fått tilbakemeldinger på at det en slik rutine hjelpetjenestene ønsker å få på plass.

Ressursgruppe forebyggende arbeid for barn og unge

Vedlagt ligger forslag til rutine

SLT

Vedlagt ligger forslag til rutine. Arbeidspakken har ikke brukt tid på revisjon av SLT rutinen, siden SLT har en vedtatt struktur og er en av undergruppene til politirådet.

Kommunal radikaliseringskontakt er ved siste revisjon tatt ut av SLT. Arbeidspakken anbefaler at den personen som har denne funksjonen naturlig deltar på relevante samarbeidsarenaer og har god kjennskap til de kommunale tjenestene. Som en konsekvens av dette mener arbeidspakken at kommunen bør vurderer å legge denne funksjonen tilbake til ledende helsesøster, slik det var ved oppstart.

NAV er ikke lenger deltakende, men kommunalsjef for sektorområdet NAV er lagt til er representert i LBU.

Arbeidspakken mener at det bør vurderes om folkehelsekoordinator også kan ha rollen som SLT koordinator, da funksjonene har sammenfallende målsettinger.

Forklaring på arbeidsmetodikk og ansvarsfordeling mellom ressursgruppe forebyggende arbeid barn og unge, SLT og arbeidsgrupper «Tidlig innsats».

SLT og ressursgruppen regnes som operative grupper. Disse to gruppene skal aktivt ta del i utvikling og evaluering av tjenestene, og initiere og prioritere innsats/fokusområder.

For å klare denne oppgaven mener arbeidspakken at disse to gruppene bør organisere tre arbeidsgrupper under seg. Sammensetningen av deltakeren i disse arbeidsgruppene velges av SLT og ressursgruppen, og vil variere ut fra tema og problemstilling.

Samarbeidsmodell forebyggende arbeid barn og unge

Midt-Telemark kommune

Forslag til arbeidsgrupper med utgangspunkt i de kommunale tjenestene(kultur/fritid, NAV og politi og frivillige lag og organisasjoner må involveres ut fra tema/problemstilling):

1. **Tidlig innsats 0-5 år(hovedsatsning 0-2 år).** Helsestasjon, barnehage, PPT, BVT
2. **Tidlig innsats 5-16 år**. Skolehelsetjeneste, grunnskole, PPT, BVT
3. **Tidlig innsats 16-18 år**. Skolehelsetjeneste, videregående skole, PPT, BVT

Valg av innsatsområde vil følge av kommunens planer og nasjonale innsatsområder.

Noen innsatsområder vil være gjennomgående for alle målgrupper, og da vil man kunne ha en arbeidsgruppe som består av relevante fagpersoner og som dekker målgruppen 0-18 år.

Andre ganger vil det være nødvendig å ha to eller tre arbeidsgrupper som jobber parallelt med felles tema, dette for å sikre at gruppene ikke blir for store og at relevante fagpersoner blir involvert.

Det er SLT og ressursgruppen som har ansvar for oppfølging av arbeidsgruppen, dette gjelder fremdrift, koordinering og resultat.

Erfaringsvis vil det variere i hvilken grad de ulike arbeidsgruppene har behov for oppfølging. Utvelgelse av fagpersoner til arbeidsgruppen vil ha betydning. Noen ganger vil arbeidsgruppen drive sitt eget arbeid ved at en i gruppen tar lederansvar, mens i andre arbeidsgrupper bør det velges ut en deltaker fra SLT/ressursgruppen som tar på seg lederansvaret.

Samarbeidsmodell forebyggende arbeid barn og unge

Midt-Telemark kommune

Samarbeidsmodell forebyggende arbeid barn og unge

Midt-Telemark kommune

Samarbeidsmodell forebyggende arbeid barn og unge

Midt-Telemark kommune

Samarbeidsmodell forebyggende arbeid barn og unge

Midt-Telemark kommune

SLT – koordineringsgruppe

Samordning av Lokale kriminalitets forebyggende Tiltak

Formål:

- Redusere barne- og ungdomskriminalitet i Bø og Sauherad kommune. Videreutvikling av trygge og gode oppvekstmiljø for barn og unge, som igjen virker kriminalitetsforebyggende

Visjon:

Sammen skaper vi inkluderende og trygge oppvekstvilkår i Bø og Sauherad.

Målgruppe

- Risikoutsatte barn & unge 13-20 år

Deltakere

- SLT koordinator
- Kommunepsykolog
- Politi
- Skolehelsetjenesten
- Psykisk helse og rus
- Bø ungdomsskole og Sauherad barne- og ungdomsskole
- Bø videregående skole
- Midt-Telemark barneverntjeneste
- Midt-Telemark PPT
- Kommunalsjef oppvekst (leder)

Organisering:

- Det avholdes 6 møter i året (uke 5, uke 10, uke 19, uke 37, uke 40, uke 49), og ellers etter behov
- Det skal gjennomføres et årlig samarbeidsmøte med Nome
- Kommunalsjef oppvekst innkaller, koordinerer og leder møtene. Skriving av referat går på omgang mellom deltakerne. Kopi av innkalling og referat sendes kommunens øverste ledelse.

Mandat:

- Å bidra til trygge oppvekstvilkår for barn og unge i Bø og Sauherad.
- Samarbeide om forhold og tiltak for å bedre oppvekstmiljøet for barn og ungdom i risikogruppen
- Oppdatere hverandre om situasjonen i nærmiljøet og foreslå eller iverksette tiltak
- Ta opp aktuelle saker med de ansvarlige i kommunen
- Medvirke til å søke økonomisk støtte til diverse gode nærmiljøprosjekter/aktiviteter (ordinære budsjetter i kommunen eller fra andre instanser)
- Samordne tiltak knyttet til radikalisering og voldelig ekstremisme, jfr. plan
- Følge opp politirådets fireårige handlingsplan. Årlig rapportering til strategisk nivå ved Lederteam barn og unge

Midt-Telemark kommune

Tverrfaglig møte i barnehager og skoler

Hensikt

- Være et ledd i kvalitetssikringen av barnets tilbud i barnehage/skole
- Styrke det systemretta arbeidet. Samarbeidsforumet er arena for generell og gjensidig informasjon og veiledning.
- Bedre samordning av tiltak for utsatte barn og unge

Hvem deltar

- Barnehage/skole v/ styrer/rektor og annet pedagogisk personell
- Helsestasjonen/skolehelsetjenesten v/ helsesøster. Annet helsepersonell deltar ved behov (Fysioterapeut/Lege/Familieveileder)
- Pedagogisk psykologisk tjeneste v/ kontaktperson
- Barnevernstjenesten v/kontaktperson(en gang i halvåret ellers etter behov)
- Foreldre i saker der dette er aktuelt
- Andre kan inviteres etter behov

Antall møter i året

- Møtene gjennomføres ca. hver 4-6. uke.

Gjennomføring

- Innkalling: Styrer/rektor sender ut møteoversikt for neste barnehage-/skoleår i juni. Barnehagene/skolene bør samkjøre møtedatoer og tidsramme der det er naturlig.
- Styrer/rektor er møteleder og referent
- Referat sendes ikke ut, men oppbevares i den enkelte barnehage/skole.
- Den enkelte deltaker noterer ned hva den skal gjøre til neste møte.
- Forfall meldes til barnehagen/skolen i god tid før møtet
- 1.møte om høsten og om våren: Ta opp innspill/forslag til temaer for hvilke systemretta saker som kan være ønskelig å ta opp i møtene gjennom året. Her kan det drøftes generelle saker, som har betydning for miljø og helse for alle barna/elevene i barnehagen/skolen.
- Alle møter starter med en oppsummering av hva som er gjort fra forrige møte.
- Informasjonssaker fra de ulike instansene bør legges inn fast på alle møter.
- Enkeltsaker kan drøftes anonymt.
- Dersom en ønsker å drøfte navngitte barn, skal foresatte ha samtykket til dette(vedlegg II). Det er ønskelig at foresatte er tilstede.
- Samarbeid og informasjonsutveksling vedrørende enkeltbarn, forutsetter at foresatte har samtykket(vedlegg III). Dette gjelder i saker, der flere instanser allerede er inne og har ansvar for oppfølging av barnet/familien.
- Saker hvor det er behov for en bredere vurdering meldes konsultasjonsteamet.

Midt-Telemark kommune

Informasjon til foreldre

- Informasjon om de tverrfaglige møtene blir gitt til foreldrene i barnehagens årsplan og skolens informasjonshefte. Denne sendes ut en gang i året. Det er også lagt ut informasjon om samarbeidet på kommunens hjemmeside.
- Helsestasjons- og skolehelsetjenesten har informasjon om de tverrfaglige møtene i brosjyren "Velkommen til skolehelsetjenesten". Denne leveres ut til alle barn/ungdom og foresatte ved skolestartundersøkelsen og 8. klasse samtalen.

Evaluering/revidering

- Samarbeidsrutinene evalueres hvert andre år. Styrer/rektor er ansvarlig for å ta initiativ til revidering.

Lovgrunnlag

- Forskrift om miljørettet helsevern i barnehager og skoler m.v., § 12 Psykososiale forhold
- Lov om barnehager, kap. 5 om samarbeid
- Lov om grunnskolen og videregående opplæring
- Forskrift om kommunens helsefremmende og forebyggende arbeid i helsestasjons- og skolehelsetjenesten, § 2-1 kommunens ansvar.
- Barnevernloven
- Helsepersonelloven ogLov om behandlingsmåten i forvaltningssaker (forvaltningsloven) - Lovdata Forvaltningsloven

Vedlegg:

- Notat mal, vedlegg I
- Samtykkeskjema, vedlegg II
- Rapport fra Tverrfaglig møte, vedlegg III

Midt-Telemark kommune

Midt-Telemark kommune

Midt-Telemark kommune

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/03254-1
Sakshandsamar Ingebjørg Liland

Saksgang	Møtedato
Bø kontrollutval	26.02.2019

Bø kommunes implementering av GDPR

Forslag frå sekretariatet:
Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Bakgrunn for saka:
I 2018 sette EU i verk ei personopplysningsforordning GDPR (GDPR – General Data Protection Regulation). Forordninga er eit sett reglar som gjeld for alle EU/EØS-land. I juli 2018 blei denne forordninga implementert i ei ny personopplysningslov i Noreg. Hensikta med regelverket er å styrke personvernet, sørgje for meir openheit rundt innsamling av personopplysningar og at bruk av opplysningar skal grunngjevast og avgrensast.

Personopplysningslova handlar om handsaming – altså innsamling og bruk- av personopplysningar. Reglane gjev verksemdene ei rette plikter samtidig som den gjev enkeltpersonar ei rekke rettigheitar. Personopplysningslova får ei rekke konsekvensar for kommunane. Dette dreier seg blant anna om at personvernombod blir obligatorisk for alle offentlige myndigheiter, samt at alle kommunar må ha oversikt over kva personopplysningar dei har. Datatilsynet har laga mange oversikter over dei viktigaste endringane som følgjer med det nye regelverket, ei av desse oversiktene ligg lagt ved.

Saksopplysningar:
Kommunen har eit sjølvstendig ansvar for å tilpasse seg reglane i forordninga. Det er difor aktuelt å få eit innblikk i kva kommunen har gjort eller planlagt for å tilpasse seg nytt regelverk.

Rådmannen og/eller den ho sender møter for å orientere utvalet.

Vedlegg:
- Nye personvernregler fra 2018. Hva betyr det for din virksomhet?»

Nye personvernregler fra 2018. Hva betyr det for din virksomhet?

Hva blir nytt?

1

Alle norske virksomheter får nye plikter
Alle virksomheter må sette seg inn i den nye lovgivningen og finne ut hvilke nye plikter som gjelder dem. Ledelsen må sørge for å få på plass rutiner for å overholde de nye pliktene. Alle ansatte må følge de nye rutinene når reglene trer i kraft.

2

Alle skal ha en forståelig personvernerklæring
Informasjon om hvordan din virksomhet behandler personopplysninger skal være lett tilgjengelig og skrevet på en forståelig måte. Det nye lovverket stiller strengere krav til informasjonens form og innhold enn dagens lovgivning. All informasjon som gis til barn, skal tilpasses barnas forståelsesnivå.

3

Alle skal vurdere risiko og personvernkonsekvenser
Dersom et tiltak utgjør en stor risiko for personvernet, må virksomheten også utrede hvilke personvernkonsekvenser det kan ha. Hvis utredningen viser at risikoen er stor og dere selv ikke kan redusere den, skal Datatilsynet involveres i forhåndsdrøftelser.

4

Alle skal bygge personvern inn i nye løsninger
De nye reglene stiller krav til at nye tiltak og systemer skal utarbeides på en mest mulig personvernvennlig måte. Dette kalles innebygd personvern. Den mest personvernvennlige innstillingen skal være standard i alle systemer.

5

Mange virksomheter må opprette personvernombud
Alle offentlige og mange private virksomheter skal opprette personvernombud. Et personvernombud er virksomhetens personvernekspert, og et bindeledd mellom ledelsen, de registrerte og Datatilsynet. Ombudet kan være en ansatt eller en profesjonell tredjepart.

6

Reglene gjelder også virksomheter utenfor Europa
Virksomheter som holder til utenfor Europa må også følge forordningen, dersom de tilbyr varer eller tjenester til borgere i et EU- eller EØS-land. Dette gjelder også om de ikke direkte tilbyr tjenester, men kartlegger adferden til europeiske borgere på nett. De som er etablert i flere land i Europa, skal bare trenge å snakke med personvernmyndighetene i det landet der de har sitt europeiske hovedkvarter.

7

Alle databehandlere får nye plikter
Databehandlere er virksomheter som behandler personopplysninger på oppdrag fra den ansvarlige virksomheten. Ofte er det snakk om leverandører av IT-tjenester. De nye reglene pålegger databehandlere å ha rutiner for innsamling og bruk av personopplysninger. Databehandlere skal også si ifra til oppdragsgiveren sin hvis de får instrukser som er i strid med loven. Oppdragsgiver skal også godkjenne databehandlerens underleverandører. Databehandlere kan også bli holdt økonomisk ansvarlig sammen med oppdragsgiver.

8

Alle bør samarbeide i egne nettverk og følge bransjenormer
De nye reglene oppmuntrer til sektorvis utforming av retningslinjer og bransjenormer. Om dere følger bransjenormer, vil dere ha de viktigste rutinene på plass. Datatilsynet skal godkjenne bransjenormene.

9

Alle får nye krav til avvikshåndtering
Reglene for håndtering av sikkerhetsbrudd blir strengere. Forordningen stiller krav til når det skal varsles, hva varselet skal inneholde og hvem som skal varsles. Kort sagt skal man si fra raskere og oftere enn man gjør i dag.

10

Alle må kunne oppfylle borgernes nye rettigheter
Den enkeltes rett til å kreve at hans eller hennes personopplysninger slettes blir styrket. Dette kalles «retten til å bli glemt». Norske og europeiske borgere vil blant annet kunne kreve å ta med seg personopplysningene sine fra en leverandør til en annen i et vanlig brukt filformat. Dette kalles «dataportabilitet». De kan også motsette seg profilering. Alle henvendelser fra borgere skal besvares innen en måned.

Hva bør dere gjøre nå?

1

Ha oversikt over hvilke personopplysninger dere behandler
Alle virksomheter som samler inn eller bruker personopplysninger skal ha oversikt over hvilke personopplysninger det er snakk om, hvor de kommer fra og hva som er det rettslige grunnlaget for behandlingen. Sørg for å ha en slik oversikt. Det er et krav som gjelder også etter dagens lov.

2

Sørg for å oppfylle dagens lovkrav
Overgangen til de nye reglene blir lettere om dere etterlever kravene i personopplysningsloven, som gjelder i Norge i dag. Har dere gode rutiner for internkontroll som fungerer etter hensikten og er kjent i organisasjonen, er det lettere å få oversikt over hva dere må endre.

3

Sett dere inn i det nye regelverket
Dere finner forordningsteksten på Datatilsynets nettsider. Der fyller vi også på med artikler om de nye reglene etter hvert som vi utarbeider dem.

4

Lag rutiner for å følge de nye reglene
Gå gjennom rutinene dere har for behandling av personopplysninger. Oppdater dem etter nytt regelverk der det trengs. Dokumenter de nye rutinene, og legg en plan for nødvendige endringer. Er systemene deres laget for å ivareta kravet til innebygd personvern, dataportabilitet og personvern som standardinnstilling? Klarer dere å fange opp og besvare henvendelser fra borgerne innen én måned? Endringer i systemer og rutiner tar tid. Begynn allerede nå!

datatilsynet.no/forordning

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 17/14323-37
Sakshandsamar Line Bosnes Hegna

Saksgang
Bø kontrollutval

Møtedato
26.02.2019

Status - arbeidet etter selskapskontrollen av IRMAT AS

Forslag frå sekretariatet:
Sake vert teken til orientering.

Saksopplysningar:
Utvalet ønskjer ei orientering om status i oppfølginga etter selskapskontrollen av IRMAT.

Kommunestyret i Bø har i tillegg bestilt ein tilleggskontroll/gransking av særskilte tilhøve i IRMAT-saka. Dokumenta er ikkje heilt ferdigstilte, men vil bli ettersendt til møtet.

Forvaltningsrevisor Kirsti Torbjørnson kjem i møte for å orientere om kommunerevisjonens arbeid vidare i saka.

I tillegg er det kome inn ein henvendelse/innkomen post som gjelder spørsmål rundt IRMAT. Det ligg vedlagt, så kan utvalet ta stilling til dette i møte.

Vurdering frå sekretariatet:
Saka er ikkje ferdigstilt per no, og dokumenter vil bli ettersendt. Formålet med denne posten på sakslista er å få informasjon om status i arbeidet og tidsplanen framover, og kontrollutvalet si rolle vidare.

Vedlegg:
- Innkommen post

Fra: Hans Olav Bakås <hans.olav.bakas@bakas.no>
Sendt: 14. oktober 2018 18:57
Til: Bø kommune
Emne: Årsregnskap 2017 - IRMAT

Hei,
Fint om dere sender over komplett årsregnskap, med nota, samt med innstilling og vedtak som ble behandlet i GF før sommeren. Jeg finner den ikke i portalen til Bø Kommune.

Best regards

Hans Olav Bakås
Mobil: +47 90892853

Fra: Hans Olav Bakås <hans.olav.bakas@bakas.no>
Sendt: 16. oktober 2018 15:04
Til: Mari.Molstre@bo.kommune.no
Emne: VS: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT
Vedlegg: Årsregnskap 2017 - IRMAT(1).pdf; Signert protokoll fra generalforsamlingen i IRMAT AS 2018.pdf; Årsberetning, årsregnskap med noter og kontantstrømoppstilling, revisors beretning..pdf

Hei,
Takk. Jeg prøver å se i årsoppgjøret etter fordeling mellom næring og selvkost, men finner ikke noe her?
Har dere andre dokumenter som viser fordelingen på næring og selvkost når årsregnskapet ble behandlet?
Mvh
Hans Olav Bakås

Fra: Mari Mølstre <Mari.Molstre@bo.kommune.no>
Sendt: tirsdag 16. oktober 2018 14.17
Til: 'hans.olav.bakas@bakas.no' <hans.olav.bakas@bakas.no>
Emne: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT

Vedlagt fylgjer dokument frå Bø kommune. Sjå vedlegg for innhaldet i utsendinga.
Eventuelle førespurnader kan rettast til postmottak@bo.kommune.no.

Venleg helsing
Bø kommune
35059000/ postmottak@bo.kommune.no

Fra: Hans Olav Bakås <hans.olav.bakas@bakas.no>
Sendt: 24. oktober 2018 14:58
Til: 'Mari Mølstre'
Emne: SV: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT

Kjemfint, takk!
Mvh
Hans Olav Bakås

Fra: Mari Mølstre <Mari.Molstre@bo.kommune.no>
Sendt: onsdag 24. oktober 2018 14.52
Til: Hans Olav Bakås <hans.olav.bakas@bakas.no>
Emne: SV: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT

Hei,

Foreløpig har eg ikkje finne eit dokument som viser denne fordelinga, men eg sjekkar litt vidare, og så høyrer du frå meg når eg veit sikkert.

Med helsing

Mari Mølstre
Konsulent - service og støtte

Bø kommune
Telefon: 35 05 90 06 / 91 80 05 94
E-post: mari.molstre@bo.kommune.no

Fra: Hans Olav Bakås [mailto:hans.olav.bakas@bakas.no]
Sendt: tirsdag 16. oktober 2018 15.04
Til: Mari Mølstre <Mari.Molstre@bo.kommune.no>
Emne: VS: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT

Hei,
Takk. Jeg prøver å se i årsoppgjøret etter fordeling mellom næring og selvkost, men finner ikke noe her?
Har dere andre dokumenter som viser fordelingen på næring og selvkost når årsregnskapet ble behandlet?
Mvh
Hans Olav Bakås

Fra: Mari Mølstre <Mari.Molstre@bo.kommune.no>
Sendt: tirsdag 16. oktober 2018 14.17

Til: 'hans.olav.bakas@bakas.no' <hans.olav.bakas@bakas.no>
Emne: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT

Vedlagt fylgjer dokument frå Bø kommune. Sjå vedlegg for innhaldet i utsendinga.
Eventuelle førespurnader kan rettast til postmottak@bo.kommune.no.

Venleg helsing
Bø kommune
35059000/ postmottak@bo.kommune.no

Fra: Hans Olav Bakås <hans.olav.bakas@bakas.no>
Sendt: 2. desember 2018 16:31
Til: 'Mari Mølstre'
Emne: SV: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT

Hei,
Har du funnet ut av dette?
Mvh
Hans Olav Bakås

Fra: Mari Mølstre <Mari.Molstre@bo.kommune.no>
Sendt: onsdag 24. oktober 2018 14.52
Til: Hans Olav Bakås <hans.olav.bakas@bakas.no>
Emne: SV: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT

Hei,

Foreløpig har eg ikkje finne eit dokument som viser denne fordelinga, men eg sjekkar litt vidare, og så høyrer du frå meg når eg veit sikkert.

Med helsing

Mari Mølstre
Konsulent - service og støtte

Bø kommune
Telefon: 35 05 90 06 / 91 80 05 94
E-post: mari.molstre@bo.kommune.no

Fra: Hans Olav Bakås [mailto:hans.olav.bakas@bakas.no]
Sendt: tirsdag 16. oktober 2018 15.04
Til: Mari Mølstre <Mari.Molstre@bo.kommune.no>
Emne: VS: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT

Hei,
Takk. Jeg prøver å se i årsoppgjøret etter fordeling mellom næring og selvkost, men finner ikke noe her?
Har dere andre dokumenter som viser fordelingen på næring og selvkost når årsregnskapet ble behandlet?
Mvh
Hans Olav Bakås

Fra: Mari Mølstre <Mari.Molstre@bo.kommune.no>
Sendt: tirsdag 16. oktober 2018 14.17
Til: 'hans.olav.bakas@bakas.no' <hans.olav.bakas@bakas.no>
Emne: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT

Vedlagt fylgjer dokument frå Bø kommune. Sjå vedlegg for innhaldet i utsendinga.
Eventuelle førespurnader kan rettast til postmottak@bo.kommune.no.

Venleg helsing
Bø kommune
35059000/ postmottak@bo.kommune.no

Fra: Hans Olav Bakås <hans.olav.bakas@bakas.no>
Sendt: 19. februar 2019 20:01
Til: arnstorh@online.no; 'Ole Morten Aasgrav'; TFK-Telemark Kontrollutvalgsekratariat
Kopi: 'Glenn Thore Isaksen'; asbjorn@bohotell.no; peaein@online.no; 'Arnt Langkaas'; 'Borgar Torbjørn Kaasa'; siridyr@hotmail.com
Emne: VS: Sv[2]: Irmat
Vedlegg: Helge Aarnes brev 18. febr. 2019.docx; SV: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT; SV: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT; VS: 18/20626 Årsregnskap 2017 - IRMAT; Årsregnskap 2017 - IRMAT

Hei,
Deler denne med dere, dette er et brev som Ingebret Storkaas har sendt til Helge Aarnes.
Ingebret påpeker her ting som bør undersøkes, det er uheldig når det ikke er mulig å lese og forstå regnskapene fra kommunale selskaper.

I tillegg legger jeg ved 4 mailer ang spm om fordeling mellom næring og selvkost som er sendt til Bø kommunen for 4 mnd siden, hvor det ikke finnes dokumentasjon på beslutningsgrunnlaget for splitt i selvkost. Dette forsterker alvoret i det Storkaas tar opp i brevet, og er bekymringsfullt, vi er avhengig av at kommunen agerer som en ansvarlig eier og sørger for dokumentasjon når de godkjenner regnskaper som er sammenblanding av kommersiell drift og selvkost. Det er også beklagelig at de ikke svarer opp på berettige henvendelse som dette.

Oversikt over mailene som følger vedlagt.
02.12.2018 Etterlyser tilbakemelding… uten å få svar
24.10.2018 Venter på svar… kommunen svarer: «Foreløpig har eg ikkje finne eit dokument som viser denne fordelinga, men eg sjekkar litt vidare, og så høyrer du frå meg når eg veit sikkert.»
16.10.2018 Etterlyser dokumenter som viser fordelingen på næring og selvkost når årsregnskapet ble behandlet?
14.10.2018 Ber om å få komplett årsregnskap, med nota, samt med innstilling og vedtak som ble behandlet i GF før sommeren.

Mvh
Hans Olav Bakås

Fra: Ingebret Storkaas <istork@online.no>
Sendt: mandag 18. februar 2019 13.13
Til: Hans Olav Bakås <hans.olav.bakas@bakas.no>
Emne: Sv[2]: Irmat

Gvarv, den 18. febr. 2019.

Hei Helge

Jeg har studert regnskapene til IRMAT, og finner ikke noen god forklaring på hvordan de kan oppnå slike overskudd som de gjør.

Ifølge regnskapet hadde de i 2017 et overskudd før skatt på kr. 2.675.000. Ifølge opplysninger fra selskapet kommer ca. 70 % av omsetningen fra husholdningsavfall som da skal drives etter selvkostprinsippet. Den inntektsbringende delen av virksomheten utgjør derfor bare ca. 30%. Etter hva jeg kan forstå har de kun tre måter å skaffe seg overskudd på, nemlig på næringsavfall, drift av avfallsdepotet på Goasholtmyra, og utbytte fra Grønn Vekst Telemark AS. Det siste utgjorde i 2017 kr.375.000 (50% av kr. 750.000) Resten, kr. 2.300.000 må da nødvendigvis komme fra annen næringsvirksomhet. Hele den kommersielle delen av selskapet har en omsetning på ca. kr. 15.700.000. (ca. 30% av totalomsetningen på kr. 52.362.000) Dette gir en netto avkastning før skatt på ca. 15% av den kommersielle omsetningen.

En slik avkastning er det få næringsdrivende som oppnår, og jeg har derfor undersøkt hva som er en normal avkastning i avfallsbransjen. Det viser seg at et slikt resultat er hinsides det som er normalt i denne bransjen.

Det må derfor være naturlig å spørre hvordan det er mulig å oppnå slike resultater, og etter mitt skjønn finnes det bare tre muligheter:

1. At selskapets kostnader blir skjevfordelt mellom husholdningsavfall og næringsavfall, dvs. at det foregår kryssubsidiering.
2. At IRMAT oppnår helt andre priser enn konkurrentene på mottak av næringsavfall.
3. At drift av avfallsdepotet må være en glimrende butikk.

Den største aktøren på næringsavfall på Notodden er Notodden Renovasjon AS. De er sannsynligvis også den største kunden hos IRMAT. Dette selskapet har kontrakt med IRMAT på transport fra Goasholtmyra og til gjenvinningsmottak. Det bør derfor undersøkes om det foreligger koblinger her. Hvilken pris betaler de for å levere næringsavfallet til IRMAT, og hvilken pris har de for uttransporten fra Goasholtmyra? Er uttransporten konkurranseutsatt?

Jeg mener dette er relevante spørsmål som kontrollutvalget burde undersøke nærmere.

Ingebret

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/03309-1
Sakshandsamar Line Bosnes Hegna

Saksgang	Møtedato
Bø kontrollutval	26.02.2019

Årsmelding 2018 - Kontrollutvalet

Forslag frå sekretariatet:
Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2018 slik den ligg føre.

Kontrollutvalets innstilling til kommunestyret:

«Kommunestyret tek Årsmelding 2018 for Bø kontrollutval til vitande, og meiner den gir ei tilfredsstillande oversikt over kontrollutvalets aktivitet i 2018.

Bakgrunn for saka:
Kontrollutvalet skal i samsvar med kommuneloven § 77, punkt 6, informere kommunestyret om sitt arbeid.

Saksopplysningar:
Årsmeldinga summerer opp utvalets viktigaste aktiviteter gjennom 2018, og gir eit bilde av utvalets formelle rolle, instruks og forholdet til revisjonen og sekretariatet. Kontrollutvalet gir kvart år uttale til kommunerekneskapet, adressert til kommunestyret. Etter forskrift for kontrollutval, skal kontrollutvalet rapportere om resultatet av gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjekt og selskapskontroll. Føresegna må sjåast i samanheng med vedtekne planar og presenterast på denne måten for året 2018.

Vurdering frå sekretariatet:
Sekretariatet legg med dette fram forslag til årsmelding for 2018 for godkjenning i kontrollutvalet. Den vil deretter bli sendt over til kommunestyret til orientering.

Vedlegg:
Årsmelding 2018 – Bø kontrollutval

Bø kommune

Kontrollutvalet si årsmelding 2018

Temark
Agder og Telemark
Kontrollutvalgssekretariat IKS

1. INNLEDNING

Kontrollutvalet gir med dette ei samla årsmelding for aktiviteten i 2018. Årsmeldinga skal gi eit bilete av utvalet si formelle rolle, instruks, forhold til revisjonen og sekretariatet og dei viktigaste saker som er handsama i år. Kontrollutvalet gir kvart år uttale til kommunerekneskapen, adressert til kommunestyret. Etter forskrift for kontrollutval, skal kontrollutvalet årleg rapportere om resultatet av gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjekt og selskapskontrollar. Bestemminga må sjåast i samanheng med vedtekne planar og vert presentert på denne måten for året 2018.

2. SAMMENSETTING AV KONTROLLUTVALET

Kontrollutvalet er valt av kommunestyret og skal i kommunestyret sin stad føre det løypande tilsynet med den kommunale forvaltninga. Alle kommunar og fylkeskommunar er pliktige til å velje eit kontrollutval. Kommunestyret kan foreta nyval av kontrollutvalets medlemmer i valperioden, men da må heile utvalet veljast på nytt. Reglar for val av medlemmer til kontrollutvalet er fastsette i eiga forskrift. Det er strenge avgrensingar i kven som er valbare til utvalet.

Medlemmer og varamedlemmer (2018):

Medlemmer	Vara medlemmer
Arne Storhaug (AP), leiar Ole Morten Aasgrav (FRP), nestleiar Ingebjørg Egenæs (FRP), medlem	Felles varaliste for AP og FRP: 1. vara Heidi Rønneid (AP) 2. vara Arild Gjelhus (FRP)
Augon Eika (V), medlem Gunn Annie Hellestad (SP), medlem	Felles varaliste for V og SP: 1. vara Anne Carine Nilsen (H) 2. vara Audun Østtveit (KRF)

Kommunelova krev at minst eitt av medlemmene skal veljast blant kommunestyret sine medlemmer. Departementet har tolka det slik at det gjeld ved konstituering. Augon Eika (V) er medlem av kommunestyret.

3. RAMMER FOR KONTROLLUTVALET SITT ARBEID

Etter Kommunelova § 77 er kommunestyret pålagt å opprette eit eige kontrollutval som skal stå for løypande tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltninga og dei folkevalde organa som kommunestyret har oppretta. Tilsynet og kontrollen skjer i kommunestyret sin stad. Kommunelova § 77 slår fast:

> *«Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens rekneskaper blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal videre påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak, og at det*

blir gjennomført systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger (forvaltningsrevisjon).

Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens interesser i selskaper m.m. "

Kontrollutvalet sine oppgåver er i utgangspunktet gitt i kommunelova § 77, og i forskrift om kontrollutval av 15.06.2004, men kommunestyret kan konkret be utvalet utføre særskilte tilsynsoppgåver på deira vegner. Kontrollutvalet si hovudoppgåve er å føre tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltninga på vegner av kommunestyret og sjå til at kommunen har ei forsvarleg revisjonsordning. Kontrollutvalet skal ifølgje kommunelova sørge for mange oppgåver som vi vil komme nærmare inn på seinare.

4. OPPLÆRING OG KURS

Det vert stadig stilt større krav og forventningar til kontrollutvalet sin kompetanse, både frå det politiske miljø og kommunen sine innbyggarar. Endra regelverk gjer det nødvendig å legge til rette for opplæring og kursverksemd for alle medlemmer av kontrollutvalet. Kunnskap om kontrollutvalet si rolle, oppgåver og lovverk er nødvendig for å utføre dei oppgåvene som går fram av lov og forskrift. Slik opplæring og kursverksemd kan skje lokalt (haust og vår konferanse i regi av Temark) eller gjennom sentrale tilbod. Kontrollutvalet vert blant anna årleg invitert til landskonferansen for kontrollutval i regi av Norges kommunerevisorforbund (NKRF) og fagkonferansen til Forum for kontroll og tilsyn (FKT). Dette er ei viktig samling for å tilføre kontrollutvalet ny kunnskap, og det er ein arena der kontrollutvalsmedlemmer frå heile landet kan møtast og drøfte saker og arbeidsmetodar.

I 2018 deltok medlemmer frå kontrollutvalet på NKRF sin kontrollutvalskonferanse og på Temark sin haust- og vårkonferanse.

5. SEKRETARIAT

Kommunen er medeigar i Agder og Telemark kontrollutvalssekretariat IKS (Temark). Temark har sekretariatsoppdraget for 31 kommunar og 3 fylkeskommunar i Vest-Agder, Aust-Agder og Telemark. Temark er med det et av landets største kontrollutvalssekretariat. Sekretariatet har åtte tilsette og sekretærar for kontrollutvalet i 2018 var Alexander Etsy Jensen og Ingebjørg Liland.

Sekretariatet skriv saksframstillingar, bistår kontrollutvalet i praktisk tilrettelegging og oppfølging av møte og med oppfølging av vedtak. I det løypande arbeidet er sekretariatet bindeleddet mellom utval og revisjonsselskap, og utfører oppgåver på vegne kontrollutvalet.

6. REVISJON

Kommunen er medeigar i, og har avtale om levering av revisjonstenester med Telemark kommunerevisjon IKS. Revisjonen leverer revisjonstenester til 21 kommunar. Selskapet bistår kommunen med rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, selskapskontroll og rådgiving.

Oppdragsansvarleg rekneskapsrevisor er daglig leder Kjell Peter Ekman og oppdragsrevisor er Birgitte Lindner Bøen. Forvaltningsrevisjon vert utført av ei eiga avdeling, der leiar er oppdragsansvarleg forvaltningsrevisor Kirsti Torbjørnson.

7. ØKONOMI

For å utøve sin funksjon på ein god måte har kontrollutvalet lagt vekt på å be kommunestyret om økonomiske rammer som mogleggjer den aktiviteten som det vert lagt opp til i møte- og arbeidsplanen. Kontrollutvalet er i tråd med kommunelova pålagt å utarbeide budsjettforslag for kontroll- og tilsynsverksemda i kommunen.

Rekneskapstala for den samla kontroll- og tilsyns verksemda i kommunen går fram av kommunen sin samla årsrekneskap. Under følger budsjett- og rekneskapstallane for 2018.

Beskriving	**Budsjett 2018**	**Rekneskap 2018**
Godtgjering	27 000	11 295
Kurs, reiser og møte for medlemmene	50 000	34 224
Bevertning	5 000	4 115
Abonnement		2 125
Kjøp frå IKS		
a. Revisjon (ut frå avtale, Koml. § 77, nr. 3)	766 000	765 889
b. Sekretariat (ut frå Koml. § 77, nr. 10)	146 000	144 791
c. Selskapskontroll (ut frå Koml. § 77, nr. 5)	40 000	22 585
Totalutgifter	**1 034 000**	**985 024**

8. KONTROLLUTVALETS ARBEID – MØTE OG SAKER

Kontrollutvalet har i 2018 gjennomført seks møte og handsama 32 saker.

I likskap med andre folkevalde organ er som hovudregel møta opne.

Sakskart, saksdokument og protokollar vert løypande lagt ut på kommunen og sekretariatet sine heimesider (www.temark.no).

Kontrollutvalet ønsker å være synleg og ha god kontakt med leiinga i kommunen. Rådmannen eller representantar for rådmannen har deltatt på fleire av utvalet sine møte, noko kontrollutvalet oppfattar som ein styrke i sitt arbeid.

Ein stor del av kontrollutvalet si saksbehandling omfattar forhold utvalet er pålagt å arbeide med, gjennom krav i kommunelova § 77 og forskrift om kontrollutval. Kva for fokus utvalet vel i dei ulike arbeidsoppgåvene er det i stor grad opp til utvalet å definere sjølv. Kontrollutvalet kan etter oppmoding frå kommunestyret, etter innspel frå innbyggarar eller på eige initiativ ta opp forhold ved kommunen si verksemd, som kan knytast til utvalet sitt tilsynsarbeid. Kontrollutvalet er også opptatt av korleis kommunen følger opp rapportar frå andre tilsyn.

Saker til handsaming i kvart møte:

- Godkjenning av innkalling og protokoll frå sist møte
- Orientering frå revisjonen i møte
- Referatsaker
- Eventuelt i møte

Andre sakar til handsaming:

- Endra framdriftsplan for forvaltningsrevisjon i IRMAT AS - Grunnlag for sjølvkost
- Årsmelding 2017 frå kontrollutvalet i Bø kommune
- Vurdering av revisor sitt sjølvstende – Oppdragsansvarleg forvaltningsrevisor
- Forvaltningsrevisjonsrapport del 1 – Midt-Telemark barnevernssamarbeid
- Årsrapport og årsrekneskap 2017 frå skatteoppkrevjaren i Bø
- Årsrekneskap og årsmelding 2017 for Bø kommune - Uttale frå kontrollutvalet
- Forvaltningsrevisjonsrapport del 2 – Mist-Telemark barnevernssamarbeid
- Revisors eigenvurdering av uavhengighet
- Overordna revisjonsstrategi for rekneskapsrevisjon
- Forum for kontroll og tilsyn - medlemskap
- Orientering om samanslåingsprosessen mellom Bø kommune og Sauherad kommune
- Forvaltningsrevisjonsrapport - Eigarskap, styring og formål – IRMAT AS - Bø kommune
- Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport del 1 – Midt-Telemark barnevernssamarbeid
- Budsjett for kontroll og tilsyn 2019
- Orientering om kommunens økonomiske situasjon - 2. tertial
- Orientering om rådmann sitt budsjettforslag for 2019
- Bestilling av prosjektplan for forvaltningsrevisjon av Informasjonssikkerhet
- Møte- og arbeidsplan for kontrollutvalet for 2019

9. REKNESKAPSREVISJON

Revisjon av årsrekneskapen er ein heilt sentral del av kommunen sin eigenkontroll. Revisor skal gi tryggleik for at ein kan stole på informasjonen kommunen gir om økonomien sin. Dette er ei viktig oppgåve. Revisor er ein uavhengig og objektiv tredjeperson som gjennom sine kontrollar kan avdekke og førebygge feil og manglar i den økonomiske rapporteringa. Revisor vil i tillegg rettleie kommunen for å bidra til å førebygge og avdekke feil og underslag.

Kontrollutvalet skal sjå til at kommunen blir revidert på ein tryggjande måte. Utvalet er derfor avhengig av at revisor gir tilstrekkeleg rapportering om revisjonsarbeidet. At kontrollutvalet og revisor har ein god dialog og god forståing av kvar deira oppgåver er, er ein viktig føresetnad for å vere trygg på at revisjonsarbeidet blir forsvarleg utført.

Kontrollutvalet registrerer at revisors arbeid med å utføre rekneskapsrevisjon dei siste åra er blitt meir omfattande, spesielt knytt til dei mange attestasjonsoppgåvene som vert utført på vegne av staten og andre offentlege organ. I tillegg til å gje skildringar og uttaler mottar kontrollutvalet jamleg i møte informasjon om utført rekneskapsrevisjon. Kontrollutvalet har ved fleire høve gitt utrykk for at det vert gjort mykje godt arbeid innanfor området rekneskapsrevisjon og at dei er nøgde med måten revisjonen løyser oppdraget på.

10. FORVALTNINGSREVISJON

Forvaltningsrevisjon er eit verktøy som kommunestyret og kontrollutvalet skal bruke for å sikre at kommunen blir driven på ein måte som tar vare på innbyggarane sine behov og rettar best mogeleg. Forvaltningsrevisjon er ei av de pålagte oppgåvene til kontrollutvalet. Gjennom forvaltningsrevisjon kan kontrollutvalet undersøke om kommunen følgjer regelverk, når fastsette mål, og om ressursane blir forvalta på ein effektiv måte.

Kontrollutvalet har vore delaktig i val av tema og utforming av problemstillingar basert på ei risiko- og vesentlegheitsvurdering, innanfor dei rammene som er gjevne av kommunestyret. Kontrollutvalet er delegert mynde til å bestemme korleis avsette ressursar til forvaltningsrevisjon skal nyttast, og revisjonen har gjennomført forvaltningsrevisjonen i tråd med faglege krav i løpet av valperioden.

Sjølv om det er spesifikke krav til gjennomføring av ein forvaltningsrevisjon, er det viktig at kontrollutvalet involverer seg i val av problemstillingar, avgrensingar og tilnærming. Forvaltningsrevisjon gir kontrollutvalet mogelegheita til å gå i djupna i ulike saksforhold, innan eitkvart verksemdsområde i kommunen. Forvaltningsrevisjon vil derfor kunne ha høg nytteverdi, både i utvalet si kontrollverksemd, og i kommunen sin internkontroll og forbetringsarbeid.

Kontrollutvalet skal minst ein gong i valperioden og seinast innan utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, utarbeide ein plan for forvaltningsrevisjon. Planen skal vedtakast av kommunestyret sjølv, men kommunestyret kan delegere til kontrollutvalet å gjere endringar i planperioden.

Kontrollutvalet handsama i møte 06.04.16 overordna analyse/plan for forvaltningsrevisjon for Bø kommune for perioden 2016-2019 utarbeidd av Telemark kommunerevisjon IKS. Planen er godkjent av kommunestyret i møte 28.04.16 sak 039/16.

Kontrollutvalet har i 2018 handsama to forvaltningsrevisjonsrapportar og følgd opp ein rapport.

Midt-Telemark barnevern del 1 – Økonomistyring og saksbehandling

Kontrollutvalet handsama rapporten i møte 26.02.18, sak 1/18. Rapporten tok for seg følgande problemstillingar:

Ressursar og økonomi

- Korleis er ressurssituasjonen i barnevernstenesten?
- Har barnevernstenesten god økonomistyring?

Sakshandsaming og tiltak

- I kva grad sikrar barnevernstenesten at sakshandsaminga er i samsvar med gjeldande regelverk?
- I kva grad følgjer barnevernet opp barn med tiltak?

Rapporten konkluderte med følgande til tilrådingar:

Sauherad, Bø og Nome bør i fellesskap avtale rutinar som sikrar at Midt-Telemark barneverntenesteste

- har realistiske budsjett,
- rapporterer på budsjett og økonomi slik kommunelova krev, og
- har hensiktsmessige fordelingsnyklar.

Sauherad, Bø og Nome bør kvar for seg

- sikre at kommunens budsjett for administrasjon av barnevernstenesten og for barnevernstiltak er realistiske.

Sauherad som vertskommune bør

- sikre at barnevernstenestens budsjettforslag er realistiske og at rekneskap blir riktig ført, fordelt og rapportert,
- sikre at barnevernstenestens rapportering til samarbeidskommunane om utgifter til barnevernstiltak er korrekt,
- etablere internkontroll som sikrar at kommunen utfører oppgåvene i samsvar med barnevernslova, og
- etablere ytterlegare tiltak for å sikre at barnevernstenesten utfører sine arbeidsoppgåver i samsvar med barnevernslova.

Kommunestyret handsama rapporten i møte 07.05.2018, sak 40/18.

Kontrollutvalet har i 2018 hatt fyrste oppfølging av rapporten. Rapporten følgjast vidare opp i 2019.

Midt-Telemark barnevern del 2 – Forebyggende arbeid for barn og unge

Kontrollutvalet handsama rapporten i møte 11.06.18, sak 13/18. Rapporten tok føre seg følgande problemstillingar:

- I kva grad arbeider kommunane systematisk med førebyggande innsats retta mot barn og unge?
- I kva grad har kommunane tiltak som sikrar at mistankar om omsorgssvikt blir meldt til barnevernstenesten?

Rapporten konkluderte med følgjande til tilrådingar at kommunen bør:

- utarbeide planar for arbeidet med barn og unge som beskrive ansvar, organisering, leiing og samarbeid mellom ulike etatar
- styrke tverrfagleg samarbeid om førebygging slik at barnefamiliar får koordinerte tenester

- sørge for at tilsette har god forståing av dei mogelegheiter og avgrensingar som ligg i bestemmingane om teieplikt
- sørge for at alle tilsette som jobbar i tenester med barn, har kunnskap om meldeplikta
- vurdere å informere lag og organisasjonar om kva dei gjer dersom dei er uroa for et barn.

Kommunestyret handsama rapporten i møte 05.11.2018, sak 88/18.

11. SELSKAPSKONTROLL

Selskapskontroll er ei av dei pålagte oppgåvene til kontrollutvalet og er eit viktig verkemiddel for å sikre at selskapa vert underlagt demokratisk styring og kontroll.

Plan for selskapskontroll for inneverande valperiode blei lagt fram for kontrollutvalet i møte 06.04.16 sak 11/16. Planen blei godkjent av kommunestyret i møte den 28.04.16 – sak 040/16. Kontrollutvalet har fullmakt til å prioritere kva selskap som skal kontrollerast.

Kontrollutvalet har i 2018 handsama ein selskapskontroll med forvaltningsrevisjon.

Eigarskap, styring og formål – IRMAT AS

Kontrollutvalet handsama rapporten den 26.09.18 sak 20/18. Rapporten handla om følgande problemstilling:

- I kva grad utøver kommunane eigarskapet i selskapet i samsvar med relevante tilrådingar og kommunestyra sine vedtak?
- Driv selskapet i samsvar med vedtektsfesta formål og eventuell avtale mellom selskapet og kommunane?
- Har selskapet nødvendige tillatelser for å drive verksemda?
- Gjelder offentlegheitslova for IRMAT?
- Har IRMAT følgt opp tilrådingane som blei vedteke etter selskapskontrollen i 2009?
    - om selskapet har avklart spørsmål om selskapets skatteplikt
    - om selskapet har utarbeida retningslinjer som sikrar at selskapets anskaffingar skjer i henhold til gjeldande regelverk
- I kva grad har IRMAT arbeida i samsvar med gjeldande regler og føringar frå eigar/kommunane ved etableringa av gjenvinningsstasjonen på Brenna?
- Har planprosessen vedr. etablering av gjenvinningsstasjon på Brenna vore i tråd med reglene i plan og bygningslova?
- I kva grad overheld IRMAT gjeldande krav og retningslinjer for berekning av og dokumentasjon av selvkost?

Rapporten konkluderte med følgande til tilrådingar:
Kommunestyret tek rapporten til orientering, og ber Bø kommune sørge for:

- å vurdere organiseringa i selskap som opererer med konkurranseverksemd i tillegg til monopolverksemd for å minske risiko for kryssubsidiering og rolleblanding.
- klare fullmakter for den som skal møte i generalforsamlinga, eventuelt ta slike fullmakter inn i delegasjonsreglementet.
- ei klarere regulering av forholdet mellom kommunen som bestiller og selskapet som utfører

Kommunestyret ber selskapet sørge for:

- at krava til utvida eigenregi er oppfylt, f.eks. ved å skilje nærings-verksemda og tenesteytinga til kommunen i sjølvstendige juridiske einingar, slik at den eininga som

leverer tenester til kommunen kan oppfylle aktivitetskriteriet i anskaffelsesforskriften, alternativt å justere selskapets formål og å redusere næringsaktiviteten i selskapet, slik at denne aktiviteten utgjør mindre enn 20 % av selskapets totale omsetting.
- at offentlegheitslova sitt krav til postjournal blir følgt.
- å utarbeide innkjøpsreglement som er tilpassa verksemda sin størrelse og kompleksitet.
- å sørge for at selskapet har tiltak som kan sikre gode forretningsmessige betingelser i samsvar med selskapets formål.
- å sikre at handteringa av fond er i samsvar med retningslinjene (H-3/14).
- å dokumentere kostnader for levering av sjølvkosttenesten for kvar kommune, og fastsette avgiftene med bakgrunn i den enkelte kommunes sjølvkost.

Kommunestyret handsama rapporten i møtet 15.10.18, sak 73/18. Følgende vedtak ble fattet:

Kommunestyret tar rapporten til orientering, og ber Bø kommune sørge for:
- å vurdere organiseringa i selskap som opererer med konkurranseverksemd i tillegg til monopolverksemd for å minske risiko for kryssubsidiering og rolleblanding
- ein klarere regulering av forholdet mellom kommunen som bestiller og selskapet som utfører
- at det blir stilt tilstrekkelig ressursar til disposisjon for å gjere nødvendige juridiske vurderingar av forholdet rundt bodrunden i forkant av tomtekjøpet. På side 43 i rapporten blir det bekrefta at det på den dagen bodrunden gjekk føre «var slik kontakt mellom styreleder, nestleder, daglig leder og Pettersen som var budgiver» rundt spørsmålet om kor høgt kjøpar kunne gå i sitt bod i forhold til årleg leige.

Kommunestyret ber selskapet sørge for:
- at krava til utvida eigenregi er oppfylt, f.eks. ved å skilje nærings-verksemda og tenesteytinga til kommunen i sjølvstendige juridiske einingar, slik at den eininga som leverer tenester til kommunen kan oppfylle aktivitetskriteriet i anskaffelsesforskriften, alternativt å justere selskapets formål og å redusere næringsaktiviteten i selskapet, slik at denne aktiviteten utgjør mindre enn 20 % av selskapets totale omsetting.
- at offentlegheitslova sitt krav til postjournal blir følgt.
- å utarbeide innkjøpsreglement som er tilpassa verksemda sin størrelse og kompleksitet.
- å sørge for at selskapet har tiltak som kan sikre gode forretningsmessige betingelser i samsvar med selskapets formål.
- å sikre at handteringa av fond er i samsvar med retningslinjene (H-3/14).
- at dei brukar spisskompetanse i gjennomgang av sjølvkost, med mål om å kome fram til den mest rettferdige løysinga for abonnementane

Det bør gjennomførast ein ny selskapskontroll av IRMAT AS i slutten av neste valperiode for å sjå til at anbefalingane i denne rapporten er følgt opp.

11. KONKLUSJON OG AVSLUTTANDE KOMMENTARAR

Kontrollutvalet si årsmelding for 2018 vert med dette lagt fram for kommunestyret til orientering. Ved å sjå årsplan og årsmelding for 2018 i samanheng, kan kommunestyret sjå om dei vedtekne oppgåvene og målsettingane for kontrollutvalet er eller blir følgde opp.

Bø, 23. januar 2019

Arne Storhaug
Leiar

Ingebjørg Liland
Utvalssekretær

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/03537-2
Sakshandsamar Line Bosnes Hegna

Saksgang	Møtedato
Bø kontrollutval	26.02.2019

Forvaltningsrevisors erklæring om sjølvstende

Forslag frå sekretariatet:
Saka vert teken til orientering.

Saksopplysningar:
Etter forskrift om revisjon § 15 skal oppdragsansvarleg revisor årleg gje ei skriftleg eigenvurdering av si sjølvstende til kontrollutvalet. Eigenvurderinga vert lagt frem for utvalet til orientering.

Vedlagt følgjer ei slik eigenvurdering fra oppdragsansvarleg forvaltningsrevisor Kirsti Torbjørnson, datert 09.01.2019.

For regnskapsrevisor vil ei liknende sjølvstendeerklæring bli lagt fram som normalt til høsten.

Vurdering fra sekretariatet:
Sekretariatet har ingen merknader til eigenvurderinga.

Vedlegg:
Brev frå forvaltningsrevisor 09.01.19.

TELEMARK
KOMMUNEREVISJON IKS

Hovedkontor:
Postboks 2805, 3702 Skien
Tlf.: 35 91 70 30
e-post: post-tkr@tekomrev.no

Distriktskontor:
Postboks 83, 3833 Bø
Tlf.: 35 05 90 00

Foretaksregisteret:
985 867 402

Kontrollutvalget i Bø kommune
v/Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS
Postboks 4
3833 Bø i Telemark

Vår ref.: 19/41/tork
Deres ref.:
Arkivkode: 721018

Vurdering av om oppdragsansvarleg revisor for forvaltningsrevisjon er uavhengig

Kommunelova § 79 og revisjonsforskrifta stiller krav til at revisor skal ha god vandel, vere uavhengig og objektiv.

Etter revisjonsforskrifta § 15 skal oppdragsansvarleg revisor kvart år, og elles ved behov, gi ei skriftleg eigenvurdering til kontrollutvalet om si uavhengige og objektive stilling. Kirsti Torbjørnson er oppdragsansvarlig revisor for forvaltningsrevisjonsprosjekt som Telemark kommunerevisjon gjennomfører i Bø kommune. Eigenvurderinga av om ho er uavhengig og objektiv ligg ved dette brevet.

Vandelsattest er dokumentert ved tilsetjing i Telemark kommunerevisjon IKS.

Skien, 09.01.2019
Telemark kommunerevisjon IKS

Mette Nilsen

Mette Nilsen
sekretær

Vedlegg: *Skriftleg eigenvurdering av uavhengighet og objektivitet*

Vedlegg: Skriftleg eigenvurdering av at oppdragsansvarleg er uavhengig og objektiv for forvaltningsrevisjonsprosjekt i Bø kommune

Pkt 1: Tilsetjingstilhøve	*Underteikna er ikkje tilsett hos andre arbeidsgjevarar enn Telemark kommunerevisjon IKS.*
Pkt 2: Medlem i styrande organ	*Underteikna er ikkje medlem av styrande organ i verksemd som Bø kommune deltek i.*
Pkt 3: Å delta i eller ha funksjonar i anna verksemd, som kan føre til interessekonflikt eller svekka tillit	*Underteikna deltek ikkje i eller har funksjonar i anna verksemd som kan føre til interessekonflikt eller svekka tillit til rolla som revisor.*
Pkt 4: Nærståande	*Underteikna har ikkje nærståande som er knytt til Bø kommune slik at dette har verknad for sjølvstende og objektivitet.*
Pkt 5: Rådgjeving eller andre tenester som er eigna til å påverke revisor sin habilitet	*Underteikna har ikkje utført rådgjeving eller andre tenester for Bø kommune som kjem i konflikt med denne føresegna.*
Pkt 6: Tenester under leiing- og kontrolloppgåvene til kommunen	*Underteikna har ikkje gjeve tenester til Bø kommune som høyrer inn under leiing- og kontrolloppgåvene til kommunen.*
Pkt 7: Opptre som fullmektig for den revisjonspliktige	*Underteikna er ikkje fullmektig for Bø kommune.*
Pkt 8: Andre særeigne forhold	*Underteikna kjenner ikkje til andre særeigne høve som er eigna til å svekke tilliten til at revisor er sjølvstendig og objektiv.*

Skien, 09.01.2019
Telemark kommunerevisjon IKS

Kirsti Torbjørnson
oppdragsansvarleg for forvaltningsrevisjon

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/03310-1
Sakshandsamar Line Bosnes Hegna

Saksgang	Møtedato
Bø kontrollutval	26.02.2019

Orientering frå revisor

Forslag frå sekretariatet:
Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Saksopplysningar:
Kontrollutvalet har eit ansvar for å sjå til at det blir gjennomført revisjon i kommunen. For å halde seg orientert om det pågåande revisjonsarbeidet i kommunen, orienterer revisor kontrollutvalet gjennom året.

Oppdragsrevisor Birgitte Lindner Bøen orienterer utvalet om revisjonsarbeidet i Bø kommune.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/03540-1
Sakshandsamar Line Bosnes Hegna

Saksgang	Møtedato
Bø kontrollutval	26.02.2019

Referatsaker 26.02

Forslag frå sekretariatet:

Saka vert teken til orientering.

Saksopplysninger:

1. Referatsaker
- Temarks vårkonferanse 26.4 i Arendal

2. Neste møte Onsdag 10. april 2019
- Regnskap for 2018 for Bø kommune
- Melding om andre reviderte regnskap (skatteoppkreveren)
- Oppfølging av Forvaltningsrevisjonsrapport del 1 – Midt-Telemark barnevernstjeneste
- Referatsaker/Eventuelt

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/03541-1
Sakshandsamar Line Bosnes Hegna

Saksgang	Møtedato
Bø kontrollutval	26.02.2019

Eventuelt 26.02