

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **31. august** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås.

MØTESTED:	Haugesund rådhus, bystyresalen
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 14.00 – kl. 16.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Marte Lysaker (SV), Kari Louise Mæland (Krf), John Malvin Økland (H), Anna Kari Rasmussen (H) Tor Inge Vormedal (Sp), Gudrun Caspersen (Ap), Arne Sjursen (PP), Svein Abrahamsen (V) og Frank Hendrikse (MDG)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	1. vara Jan Lothe (H) med stemmerett og 1. vara Geir Jørgensen (R)
FORFALL:	Camilla Klovning Strømø (Frp)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisjonsdirektør/oppdragsansvarlig revisor Rune Haukaas, leder forvaltningsrevisjon Silje Nygård og revisor Deanne Kvammen fra Rogaland Revisjon IKS
FRA ADMINISTRASJONEN:	Ingen
ANDRE SOM MØTTE	Prosjektleder Lorna Mannes Dyrkolbotn i sak 22
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 21/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL 15.06.21

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 15.06.21 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 31.08.21:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 31.08.21:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 15.06.21 godkjennes.

SAK 22/21 ORIENTERING OM PROSJEKTET «SYKKELBYEN HAUGESUND-KARMØY»

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar prosjektleder Lorna Mannes Dyrkolbotn sin gjennomgang om prosjektet «Sykkelbyen Haugesund-Karmøy» til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 31.08.21:

Lorna Mannes Dyrkolbotn orienterte og viste en presentasjon. Prosjektet startet opp i 2013, og ble forlenget i 2017. Prosjektet har en styringsgruppe, prosjektleder og tre plangrupper. Sykkelstrategien for Haugesund og fastlands-Karmøy er nedfelt i tre mål, blant annet at «flere skal sykle». Hun viste kart over sykkelveier, ulike planer og en oppsummering av arbeidet i perioden 2013 – 2020. Oversikt over sykkelveier finnes på nettsiden www.sykkelkart.no og det ble jobbet med et kart som vil vise tidsbruk for å sykle ulike avstander i byen.

I løpet av høsten vil prosjektlederen gå over i ny stilling, på grunn av mangel på midler. Arbeidet til prosjektet vil bli videreført på andre måter, blant annet gjennom Nasjonal transportplan 2022-2033, Nasjonal sykkelstrategi og lokal sykkelstrategi.

Medlemmene fikk svar på spørsmål om blant annet ressurser fra fylkeskommunen, overvåking av sykkelparkeringer, kompetanse hos planleggerne, og tidsbruk for å få gjennomført prosjekter.

Leder takket for en interessant og lærerik orientering.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 31.08.21:

Haugesund kontrollutvalg tar prosjektleder Lorna Mannes Dyrkolbotn sin gjennomgang om prosjektet «Sykkelbyen Haugesund-Karmøy» til orientering.

SAK 23/21 FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR REGNSKAPSÅRET 2020 – REVISORS ATTESTASJON

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar vedlagte attestasjonsuttalelse, datert 20.08.21 fra KPMG AS om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen for 2020 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 31.08.21:

Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 31.08.21:

Haugesund kontrollutvalg tar vedlagte attestasjonsuttalelse, datert 20.08.21 fra KPMG AS om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen for 2020 til orientering.

SAK 24/21 ROGALAND REVISJON IKS OM REVISORS ROLLE OG ANSVARSOMRÅDE

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar informasjon fra Rogaland Revisjon IKS om revisors rolle og ansvarsområde i engasjementsbrevet av 07.07.21 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 31.08.21:

Revisjonsdirektør Haukaas viste til utsendt engasjementsbrev. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 31.08.21:

Haugesund kontrollutvalg tar informasjon fra Rogaland Revisjon IKS om revisors rolle og ansvarsområde i engasjementsbrevet av 07.07.21 til orientering.

SAK 25/21 REVISORS UAVHENGIGHETSERKLÆRING FOR 2021

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene av 07.07.21 fra oppdragsansvarlig revisor Rune Haukaas og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 31.08.21:

Revisjonsdirektør Haukaas viste til uavhengighetserklæringene. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 31.08.21:

Haugesund kontrollutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene av 07.07.21 fra oppdragsansvarlig revisor Rune Haukaas og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.

SAK 26/21 ORIENTERING OM REVISJONSSTRATEGI FOR REVISJONSÅRET 2021

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar Rogaland Revisjons revisjonsstrategi for revisjonsåret 2021 og revisors gjennomgang om interimrevisjonen så langt i 2021 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 31.08.21:

Revisjonsdirektør Rune Haukaas orienterte og viste en presentasjon. Han gjorde rede for lovgrunnlag, utvalgets tilsyns- og kontrolloppgaver, regelverk, revisjonssyklus. Han orienterte om rammebetingelser, nøkkeltall, tjenestetilbudet og kvalitet på tjenestene til kommunen. Videre ble det gjort rede for risikovurderinger, angrepsvinkel for revisjonen og hva som vil bli vektlagt i 2021. Revisjonsdirektøren redegjorde også for planlegging og gjennomføring av forenklet etterlevelseskontroll. Medlemmene fikk svar på spørsmål om blant annet risiko ved anskaffelser og hva som er innbefattet i «salg teknisk».

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 31.08.21:

Haugesund kontrollutvalg tar Rogaland Revisjons revisjonsstrategi for revisjonsåret 2021 og revisors gjennomgang om interimrevisjonen så langt i 2021 til orientering.

SAK 27/21 BESTILLING AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONS- PROSJEKT – «VOLD OG TRUSLER I SKOLEN»

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «Vold og trusler i skolen» fra Rogaland Revisjon IKS i henhold til vedlagte prosjektmandat (med eventuelle endringer som kommer frem i møtet). Oppdraget bestilles innenfor en ramme på 350 timer.

Behandling i kontrollutvalget 31.08.21:

Leder innledet om bakgrunnen for valg av dette prosjektet. Medlemmene drøftet ulike sider ved prosjektmandatet. Forvaltningsrevisor Silje Nygård orienterte om hvordan prosjektet var tenkt gjennomført, og hva de tre problemstillingene vil omfatte.

Utvalget ble enige om følgende innspill, som de ønsker at revisor skal ta hensyn til i arbeidet med prosjektet:

- ✓ *Antall avviksmeldinger, spesifisert i forhold til lærer – elev, elev – lærer og elev – elev.*
- ✓ *Det bør velges en barneskole, en ungdomsskole og en kombinert skole.*
- ✓ *Kontrollutvalget forutsetter at «nøkkelpersoner» som skal intervjues inkluderer tillitsvalgte, verneombud og personer som har erfaring med å melde avvik.*
- ✓ *Kontrollutvalget ber også om at man vektlegger spesielt rutiner og prosedyrer for oppfølging av avvik, involvering av og tilbakemelding til dem som har meldt avvik.*
- ✓ *Det bør sjekkes ut hva som er gjort i andre utvalg, eksempelvis i opplæringsutvalget og administrasjonsutvalget innenfor samme området.*

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 31.08.21:

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «Vold og trusler i skolen» fra Rogaland Revisjon IKS i henhold til prosjektmandatet med de innspill som kom frem i møtet.

Oppdraget bestilles innenfor en ramme på 350 timer.

SAK 28/21 BUDSJETTFORSLAG 2022 – KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg foreslår et samlet budsjett for kontrollarbeidet i Haugesund kommune for budsjettåret 2022 med en totalramme på **kr 2 592 000 eks. mva.** fordelt følgende:

Kontrollutvalgets utgifter	kr	266 000
Sekretariatstjenester (HKS IKS)	kr	418 000
Revisjonstjenester (RR IKS)	kr	1 908 000

Behandling i kontrollutvalget 31.08.21:

Utvalgssekretær orienterte kort. Utvalget sluttet seg til forslaget slik det var fremlagt.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 31.08.21 og innstilling til bystyret:

*Haugesund kontrollutvalg foreslår et samlet budsjett for kontrollarbeidet i Haugesund kommune for budsjettåret 2022 med en totalramme på **kr 2 592 000 eks. mva.** fordelt følgende:*

<i>Kontrollutvalgets utgifter</i>	<i>kr</i>	<i>266 000</i>
<i>Sekretariatstjenester (HKS IKS)</i>	<i>kr</i>	<i>418 000</i>
<i>Revisjonstjenester (RR IKS)</i>	<i>kr</i>	<i>1 908 000</i>

SAK 29/21 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 31.08.21

25. Statusrapport pr. august 2021
26. BST-vedtak 16.06.21, sak 42/21 forvaltningsrevisjonsrapport «IT-sikkerhet»
27. BST-vedtak 16.06.21, sak 39 godkjenning av selskapsavtale med Rogaland Revisjon IKS
28. Kommunedirektørens svar på spørsmål til årsmeldingen fra Frank Hendrikse (MDG) - ettersendes
29. Krisesenter Vest IKS - protokoll fra representantskapsmøte 11.06.21
30. Karmsund Havn IKS - innkalling til møte i Havnerådet 30.06.21
31. FKT-medlemsinformasjon juni 2021

Behandling i kontrollutvalget 31.08.21:

Leder opplyste at det skulle gjennomføres eiermøte vedrørende Karmsund Havn IKS om kort tid. Pkt. 28 – sekretær opplyste at kommunedirektørens svar ikke var mottatt som forutsatt. Det vil bli lagt frem i neste møte. Utvalget hadde ellers ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 31.08.21:

Referatsakene 25 – 31 blir tatt til orientering.

EVENTUELT

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

Neste møte: tirsdag 28.09.21, kl. 14.00

Foreløpige saker: orientering om tjenesteområdet teknisk og eventuelt også om tjenesteområdet helse, omsorg, sosiale tjenester.

Haugesund/Aksdal, 31.08.21

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær