

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **17. november 2020** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås.

MØTESTED:	Haugesund Rådhus, bystyresalen og Teams
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 14.00 – kl. 15.50
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Kari Louise Mæland (Krf), John Malvin Økland (H), Tor Inge Vormedal (Sp), Anna Kari Rasmussen (H), Gudrun Caspersen (Ap), Arne Sjursen (PP), Camilla Klovning Strømø (Frp), Svein Abrahamsen (V), Marte Lysaker (SV) og Frank Hendrikse (MDG)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	1.vara Geir Jørgensen (R)
FORFALL:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Forvaltningsrevisor Mathias W. Johannessen og Maria Halvorsen på Teams i sak 37 og 38, regnskapsrevisor Rune Mydland på Teams i sak 39 – KPMG AS
FRA ADMINISTRASJONEN:	Kommunedirektør Ole Bernt Thorbjørnsen i sak 36
ANDRE SOM MØTTE	Daglig leder Britt Helen Aasbø – Krisesenter Vest IKS
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 35/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL 20.10.20

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 20.10.20 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 17.11.20:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 17.11.20:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 20.10.20 godkjennes.

SAK 36/20 ORIENTERING OM KOMMUNALE SELSKAPER – KRISESENTER VEST IKS

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar redegjørelsen fra daglig leder Britt Helen Aasbø om Kriresenter Vest IKS til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 17.11.20:

Daglig leder Britt Helen Aasbø orienterte om selskapet, samtidig som hun viste en presentasjon. Senteret drives etter krisesenterloven fra 2010, og eies av 16 kommuner. De har to avdelinger (Stord og Haugesund), og gir et tilbud til ca. 180 000 innbyggere. I 2019 var budsjettet på ca. 10 mill. kroner, og det var godt samsvar mellom regnskap og budsjett. Selskapet har 12,7 årsverk og det er 21 ansatte.

Senteret er døgnåpent, og skal gi et lavterskeltilbud til innbyggerne. Senteret er også kommunenes kompetanse- og rådgivingscenter. I 2019 var det 190 brukere, pluss mange henvendelser på telefon. Senteret har også en herreavdeling, med plass til 1 mann og hans barn.

Medlemmene fikk svar på spørsmål om blant annet antall brukere fra Haugesund, økning i år på grunn av korona-situasjonen, årsregnskapet og Brønnøysundregisteret, arbeidsgiveransvar og om opplysningsplikt til å melde saker videre.

Utvalgsleder takket for en god og interessant orientering.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 17.11.20:

Haugesund kontrollutvalg tar redegjørelsen fra daglig leder Britt Helen Aasbø om Kriresenter Vest IKS til orientering.

SAK 37/20 BESTILLING AV NYTT FORVALTNINGS- REVISJONSPROSJEKT – «IT-SIKKERHET»

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «IT-sikkerhet» fra KPMG AS i henhold til vedlagte prosjektplan (med eventuelle endringer som kommer frem i møtet).

Oppdraget bestilles av KPMG AS innenfor en ramme på totalt 250 timer.

Behandling i kontrollutvalget 17.11.20:

Forvaltningsrevisor Mathias Johannessen deltok via Teams og gjorde rede for prosjektplanen. Han orienterte om formål, de to hovedproblemstillingene og fremdriftsplan. Rapporten vil være klar i løpet av mai 2021. Forvaltningsrevisor Johannessen og Maria Halvorsen svarte på spørsmål.

Utvalget hadde ingen forslag til endringer og bestiller prosjektet i tråd med planen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 17.11.20:

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «IT-sikkerhet» fra KPMG AS i henhold til vedlagte prosjektplan.

Oppdraget bestilles av KPMG AS innenfor en ramme på totalt 250 timer.

SAK 38/20 VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT ELLER EIERSKAPSKONTROLL

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt eller eierskapskontroll om til neste møte.

Behandling i kontrollutvalget 17.11.20:

Leder foreslo å velge eierskapskontroll av Karmsund Havn IKS. Selskapet er prioritert på første plass i plan for eierskapskontroll 2020-2024. Utvalget støttet hans forslag.

Medlemmene kom med innspill til aktuelle tema og spørsmål. Forvaltningsrevisor noterte seg innspillene. Leder oppfordret medlemmene til å sende inn eventuelt flere spørsmål til utvalgssekretær så snart som mulig.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 17.11.20:

Haugesund kontrollutvalg ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på eierskapskontroll av Karmsund Havn IKS til neste møte.

SAK 39/20 FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR REGNSKAPSÅRET 2019 – REVISORS ATTESTASJON

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar vedlagte attestasjonsuttalelse fra KPMG AS om økonomiforvaltningen for 2019 og revisors gjennomgang til orientering.

Haugesund kontrollutvalg ber om at kommunedirektøren gir tilbakemelding til utvalget om oppfølging av revisors brev nr. 2 innen 15.01.21.

Behandling i kontrollutvalget 17.11.20:

Regnskapsrevisor Rune Mydland deltok på Teams og han innledet med å forklare hva som ligger i kontrollen. Attestasjon er nå hjemlet i lov. Anskaffelser innen drift ble valgt basert på erfaringer, antall bruddsaker i KOFA og årlig kjøp på rundt 950 mill. kr. Kjøp over kr 100.000 skal være konkurransebasert (hovedregel) og det skal føres protokoll. Revisjonen hadde funnet avvik i 5 av 20 utvalgte innkjøp. Da dette utgjør nesten 20%, hadde revisor sett seg nødt til å gi negativ attest.

Utvalget sluttet seg til innstillingen om skriftlig tilbakemelding.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 17.11.20:

Haugesund kontrollutvalg tar vedlagte attestasjonsuttalelse fra KPMG AS om økonomiforvaltningen for 2019 og revisors gjennomgang til orientering.

Haugesund kontrollutvalg ber om at kommunedirektøren gir tilbakemelding til utvalget om oppfølging av revisors brev nr. 2 innen 15.01.21.

SAK 40/20 FORSLAG TIL MØTEPLAN FOR 2021

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2021:

Tirsdag: 26.01, 23.03, 11.05, 15.06, 31.08, 28.09, 26.10 og 23.11 – kl. 14.00

Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

Behandling i kontrollutvalget 17.11.20:

Utvalget hadde ingen merknader og sluttet seg til forslaget.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 17.11.20:

Haugesund kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2021:

Tirsdag: 26.01, 23.03, 11.05, 15.06, 31.08, 28.09, 26.10 og 23.11 – kl. 14.00

Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

SAK 41/20 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 17.11.20

45. Statusrapport pr. november 2020

46. BST-vedtak 14.10.20, sak 56/20 – Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

47. BST-vedtak 14.10.20, sak 57/20 – Valg av revisor fra 01.07.21

48. Protokoll fra repr. møte i Krisesenter Vest IKS 27.10.20

49. Innkalling til representantskapsmøte i HIM IKS 02.12.20

50. Kommunedirektøren kan ikke endre eller redusere kontrollutvalgets budsjettforslag til kontrollarbeid – svarbrev fra KMD 15.10.20

51. Foreløpig invitasjon til konferanse i regi av Forum for kontrollutvalg i Rogaland 25.02.21

52. Medlemsinformasjon november 2020 – fra FKT

Behandling i kontrollutvalget 17.11.20:

Utvalget hadde ingen særskilte merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 17.11.20:

Referatsakene 45 – 52 blir tatt til orientering.

EVENTUELT

Sykkelbyen Haugesund Karmøy

Frank Hendrikse foreslo å invitere leder for prosjektet «Sykkelbyen Haugesund Karmøy» til å orientere våren 2021. Utvalget støttet hans forslag. En aktuell møtedato vil være 15.06.21.

Neste møte: tirsdag 26.01.21, kl. 14.00

Foreløpige saker: rapport om «Barnevern», utvalgets årsmelding, orientering om tjenesteområdet kultur, idrett og frivillighet, og prosjektplan for eierskapskontroll Karmsund Havn IKS.

Haugesund/Aksdal, 17.11.20

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær