

## HAUGESUND KONTROLLUTVALG

### PROTOKOLL

**Tirsdag 27. januar 2015** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Torleif Lothe.

<b>MØTESTED:</b>	Haugesund Rådhus, nordre komitérom
<b>MØTESTART/MØTESLUTT:</b>	Kl. 08.00 – kl. 10.10
<b>MØTENDE MEDLEMMER:</b>	Torleif Lothe (V), Johannes Vikse (PP), Dagfinn Våge (H), Marit Bjørnstad (SV) og Bjarte Myklebust (Krf)
<b>FORFALL:</b>	Elisabeth Lund (Frp) og Mariann Aksdal (Ap)
<b>MØTENDE VARAMEDLEMMER:</b>	Jan Inge Klakegg (Ap)
<b>FORFALL VARAMEDLEMMER:</b>	Gunnar Thune (Frp)
<b>FRA SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRA REVISJONEN MØTTE:</b>	Revisorene Else Holst-Larsen og Line M Johansen, Deloitte AS
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Rådmann Ole Bernt Thorbjørnsen i sakene 02-03/15, byantikvar Trygve Eriksen og grunneier Tor Kyvik i sak 02/15, økonomisjef Jo Inge Hagland i sak 03/15
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Sakene 02/15, pkt. 1 og 03/15 ble behandlet først, deretter ble sakslisten fulgt.

### FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

#### SAK 01/15 GODKJENNING AV PROTOKOLL 25.11.14

**Sekretariatets innstilling:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 22.11.14 godkjennes.

**Behandling i kontrollutvalget 27.01.15:**

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.15:**

*Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 25.11.14 godkjennes.*

## SAK 02/15 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 27.01.15

1. Grannesgt. 34 c, status og fremdriftsplaner v/rådmannen og grunneier Tor Kyvik
2. Status for interimrevisjon og årsrevisjon v/regnskapsrevisor
3. «Haugesund kommunes postlister og innsyn», brev fra Ole Grønvigh
4. «Vedr. brev om Haugesund kommunes postlister og innsyn», brev til Ole Grønvigh, datert 15.01.15
5. «Vedr. midlertidig stans i revisjonsprosjektet «Psykisk helsearbeid for barn og unge» i Haugesund kommune» - brev til Deloitte AS, datert 02.12.14
6. «Ad prosjektplan for forvaltningsrevisjon psykisk helse for barn og unge» - brev fra kst. rådmann, datert 02.12.14
7. «Vedr. midlertidig stans i revisjonsprosjektet «Psykisk helsearbeid for barn og unge» i Haugesund kommune, brev fra Deloitte AS, datert 11.12.14
8. «Vedr. oppstart av midlertidig stanset revisjonsprosjekt – «Psykisk helsearbeid for barn og unge» i Haugesund kommune, brev til Deloitte AS, datert 17.12.14
9. Statusrapport pr. januar 2015
10. Oppfølgingslister for formannskapet – oppdatert pr. 14.01.15 (ikke mottatt for bystyret)
11. Fylkesmannen - informasjon om statlige tilsyn med kommunene i Rogaland 2015
12. eINFO 15/1 – Redusert oppbevaringstid for regnskapsmateriale
13. Nytt på nett, NKRF – Kontrollutvalgene fyller sin funksjon på en god måte

### Behandling i kontrollutvalget 27.01.15:

#### Pkt. 1 – Grannesgt. 34 c

Leder innledet om saken.

Grunneier Kyvik gjorde greie for byggets historie og ulike planer for bruk opp gjennom årene. Han mente det var svært viktig å beholde arbeidsplasser og ta vare på kulturen. Det hadde vært utarbeidet ulike forslag til bruk/restaurering av bygget og det hadde vært kontakt med kommunen på ulike stadier i disse prosessene. Kyvik mente at alle forslag ble negativt mottatt og at han og hans virksomhet var blitt motarbeidet av administrasjonen.

Byantikvar Eriksen gjorde i kronologisk rekkefølge rede for byggets historie og kommunal behandling. Bygget er fra midten av 1800- tallet og bevaringsverdig. I 1999 ble det gitt avslag på en rivningssøknad. Høsten 2013 hadde administrasjonen tatt et initiativ for å få gjort noe med bygget og gitt mulighet for bruksendring/nybygg, uten at dette hadde ført frem.

Utvalget hadde noen spørsmål, som Kyvik og Eriksen besvarte. Utvalgsleder oppsummerte og sa seg fornøyd med at utvalget hadde fått en god orientering om situasjonen for bygget og kommunens mulighet for å påvirke utviklingen.

#### Pkt. 2 – Orientering fra revisor

Regnskapsrevisor Holst-Larsen orienterte om planene for gjennomføring av årsrevisjonen. Hun gjorde også greie for at interimrevisjonen var blitt gjennomført i november 2014. Det var ikke avdekket noe særskilt som var å bemerke.

Pkt. 3 – 4 - Brev fra Ole Grønvigh

Utvalget drøftet innholdet i brevet. Postlister og innsyn var en sak utvalget hadde behandlet flere ganger tidligere og bedt rådmannen om å bedre/sikre at rutinene ble fulgt. Det fremsto som at Haugesund kommune hadde dårlige tekniske løsninger for postlister sammenlignet med andre kommuner. Utvalget vedtok å be rådmannen om en redegjørelse til neste møte om innholdet i brevet fra Grønvigh, inkludert rutiner for postlister og innsynsmodul.

Pkt. 5 - 8 – Midlertidig stans i revisjonsprosjekt

Utvalgsleder orienterte kort om saken. Utvalget hadde ingen merknader.

Pkt. 9 - 13

Utvalgsleder orienterte om sakene. Utvalget hadde ingen merknader.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.15:**

*Referatsakene 1 – 13 blir tatt til orientering.*

*Kontrollutvalget ber rådmannen legge frem en skriftlig tilbakemelding på innholdet i brev fra Ole Grønvigh til neste møte 17.03.15, inkludert rutiner for postlister og innsynsmodul.*

**SAK 03/15 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONRAPPORT - ØKONOMISTYRING OG BUDSJETTERING**

**Sekretariatets innstilling:**

Haugesund bystyre har merket seg det som kommer frem i rådmannen sin redegjørelse om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten om «Økonomistyring og budsjettering» og tar denne til orientering.

**Behandling i kontrollutvalget 27.01.15:**

Økonomisjef Hagland orienterte om saken og delte ut et skriftlig notat med svar til kontrollutvalget. Han utdypet og gjorde greie for svarene på alle 10 anbefalingene som revisor hadde kommet med i sin rapport. Økonomisjefen påpekte også at det i dag er tett oppfølging av enhetene når det meldes om avvik. Han viste også til sak om innsparing og effektivisering som er vedtatt for å bidra til å oppnå balanse i driften. Rådmannen kommenterte at han ville ha stor fokus på økonomioppfølging i tiden fremover. Økonomisjefen svarte på spørsmål.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.15 og innstillig til bystyret:**

*Haugesund bystyre har merket seg det som kommer frem i rådmannen sin redegjørelse om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten om «Økonomistyring og budsjettering» og tar denne til orientering.*

**SAK 04/15 ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALGET 2014**

**Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalgets årsmelding for 2014 godkjennes. Årsmeldingen legges frem for bystyret til orientering.

**Behandling i kontrollutvalget 27.01.15:**

Utvalget var fornøyd med forslaget til årsmelding og hadde ingen merknader.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.15:**

*Kontrollutvalgets årsmelding for 2014 godkjennes. Årsmeldingen legges frem for bystyret til orientering.*

**SAK 05/15 UTKAST TIL PROSJEKTMANDAT –  
«SAMHANDLING MELLOM SKOLER OG PPT OG  
VURDERING AV BEHOV FOR SPESIALUNDERVISNING»  
OG/ELLER «OPPLÆRINGSTILBUD TIL MINORITETS-  
SPRÅKLIGE ELEVER»**

**Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget bestiller i henhold til vedlagte prosjektplan forvaltningsrevisjon av «Samhandling mellom skoler og PPT og vurdering av behov for spesialundervisning» og/eller «Opplæringstilbud til minoritetsspråklige elever».

Oppdraget bestilles av Deloitte AS innenfor en ramme på 285 timer/260 timer.

**Behandling i kontrollutvalget 27.01.15:**

Forvaltningsrevisor Johansen orienterte om de to prosjektplanene som var utarbeidet og at revisjonen anbefalte to separate prosjekt for de områdene som var valgt ut. Utvalget drøftet omfanget og timetallet for prosjektene, for om mulig å få redusert timetall/omfanget noe, slik at begge prosjektene kunne gjennomføres innenfor årets budsjetteramme. Medlemmene ble enige om at det var bedre å velge ett prosjekt, enn å redusere størrelsen/omfanget på begge prosjektene. Revisor svarte på spørsmål og noterte seg innspill fra medlemmene. Utvalget ble enige om å prioritere prosjektet «Samhandling mellom skoler og PPT og vurdering av behov for spesialundervisning» nå.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.15:**

*Kontrollutvalget bestiller i henhold til vedlagte prosjektplan forvaltningsrevisjon av «Samhandling mellom skoler og PPT og vurdering av behov for spesialundervisning».*

*Oppdraget bestilles av Deloitte AS innenfor en ramme på 285 timer.*

**SAK 06/15 EVALUERING AV KONTROLLUTVALGETS ARBEID I 2014**

**Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget i Haugesund tar evaluering av eget arbeid til etterretning.

Utvalget har merket seg.....

**Behandling i kontrollutvalget 27.01.15:**

Utvalget drøftet hvordan rådmannens/administrasjonens deltagelse på møtene hadde vært så langt i perioden. Utvalgsleder mente det var viktig at rådmannen hadde fått forberedt svar på spørsmål fra utvalget og at spørsmålene ikke kom direkte i møtet.

Utvalget ble enige om at når rådmannen skulle delta/orientere i et møte, så ble han bedt om å komme til et på forhånd avtalt tidspunkt, og ikke nødvendigvis i begynnelsen av møtet.

Utvalget drøftet resultatene av egevalueringsskjemaene, og en muntlig runde rundt bordet, der alle kom med sine oppfatninger av arbeid i/med utvalget.

I stikkordsform kom det frem at arbeidet i utvalget var: kjekt og interessant, meningsfullt, litt annerledes politisk arbeidsmåte, viktig å ivareta nye deltakere på møtene, god tone og aktive medlemmer, fordeler og ulemper med låst møtetid, dyktige medlemmer, sekretariat og revisjon, fornøyd med alt unntatt mangelen på Ipad.

Medlemmene påpekte at det var viktig med en god overordnet analyse og Plan for forvaltningsrevisjon når denne utarbeides i begynnelsen av perioden. Utvalget ønsket at flest mulig skulle få komme med innspill til den overordnede analysen.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.15:**

*Kontrollutvalget i Haugesund tar evaluering av eget arbeid til etterretning.*

*Utvalget har merket seg at rådmannen blir invitert til et på forhånd avtalt tidspunkt for å svare på spørsmål/orientere i utvalgets møter.*

**EVENTUELT**

Ingen saker ble meldt.

**Kommende møter:**

**17.03.15, kl. 08.00**

Foreløpige saker: tilbakemelding fra NKRF-konferansen, oppdatering Filmkraft AS, rapport etter selskapskontroll av Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS

**05.05.15, kl. 08.00**

Foreløpige saker: årsregnskap for Haugesund kommune, årsregnskap for KUF KF, rapport «Psykisk helsearbeid for barn og unge»

Haugesund/Aksdal, 27.01.15

Torleif Lothe  
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie  
Utvalgssekretær