

**HAUGESUND KONTROLLUTVALG****PROTOKOLL**

Tirsdag **23. februar 2021** ble det avholdt digitalt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås.

<b>MØTESTED:</b>	Teamsmøte
<b>MØTESTART/MØTESLUTT:</b>	Kl. 14.00 – kl. 15.35
<b>MØTENDE MEDLEMMER:</b>	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), Svein Abrahamsen (V) og Frank Hendrikse (MDG)
<b>MØTENDE VARAMEDLEMMER:</b>	2.vara Linda Beate Saltvedt (H)
<b>FORFALL:</b>	Marte Lysaker (SV), Camilla Klovning Strømø (Frp), 1. vara Geir Jørgensen (R) og 1. vara Jan Lothe (H)
<b>FRA SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRA REVISJONEN MØTTE:</b>	Forvaltningsrevisorene Tommy A. Knutsen i sak 4 og Mathias W. Johannessen i sak 6 – KPMG AS
<b>FRA ADMINISTRASJONEN:</b>	Kommunedirektør Ole Bernt Thorbjørnsen i sak 3 og 4
<b>ANDRE SOM MØTTE</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 1, 4, 3, 5, 6, 7, 8. Sak 2 ble utsatt til neste møte.

**FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:****SAK 01/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL 17.11.20****Sekretariatets innstilling:**

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 17.11.20 godkjennes.

**Behandling i kontrollutvalget 23.02.21:**

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.02.21:**

*Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 17.11.20 godkjennes.*

## **SAK 02/21 ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN - KOMMUNAL-DIREKTØR OPPVEKST**

### **Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg tar kommunaldirektørens gjennomgang om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.

### **Behandling i kontrollutvalget 23.02.21:**

Utvalgsleder foreslo å utsette orienteringen til neste møte. Utvalget var enige i forslaget.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.02.21:**

*Saken blir utsatt til neste møte.*

## **SAK 03/21 OPPFØLGING AV FORENKLET ETTERLEVELSES-KONTROLL FOR REGNSKAPSÅRET 2019**

### **Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg tar kommunedirektørens tilbakemelding av 14.01.21 på oppfølgingen av forenklet etterlevelseskontroll for regnskapsåret 2019 til orientering.

### **Behandling i kontrollutvalget 23.02.21:**

Utvalgsleder innledet. Kommunedirektøren kommenterte den skriftlige tilbakemeldingen. Han svarte på spørsmål om blant annet kunnskap og kompetanse om innkjøp i organisasjonen og hvordan sikre at reglementet blir etterlevd. Kommunedirektøren mente de hadde god kompetanse om innkjøp, men at den kunne bli brukt bedre på noen områder. Utvalget var fornøyd med tilbakemeldingen.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.02.21:**

*Haugesund kontrollutvalg tar kommunedirektørens tilbakemelding av 14.01.21 på oppfølgingen av forenklet etterlevelseskontroll for regnskapsåret 2019 til orientering.*

## **SAK 04/21 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - «BARNEVERN»**

### **Sekretariatets innstilling:**

1. Haugesund bystyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om «Barnevern» til orientering.
2. Rapporten oversendes kommunedirektøren for videre oppfølging av rapportens anbefalinger.
3. Kommunedirektøren gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av bystyrets vedtak innen ca. 9 måneder.

### **Behandling i kontrollutvalget 23.02.21:**

Forvaltningsrevisor Tommy Knutsen presenterte rapporten og viste en presentasjon. Han gjorde rede for problemstillingene og metode. Det var benyttet dokumentinnsamling og analyse, stikkprøver av saksmapper og gjennomført intervju med 19 personer.

Forvaltningsrevisoren gjorde rede for funnene innenfor planer, krav og etterlevelse, om oppfølging av barn i fosterhjem og barns medvirkning, samarbeid med andre tjenester, kompetanse og kapasitet. Revisjonen hadde formulert elleve anbefalingene til kommunen.

Medlemmene mente det var en nyttig og lærerik rapport. Forvaltningsrevisor og kommunedirektør svarte på spørsmål om blant annet interkommunalt samarbeid, samarbeid med barnehagene, kapasitet og antall årsverk, vikarer ved sykdom og barnevernsreformen som vil gjelde fra 2022. Om barnevernsreformen sa forvaltningsrevisor at mye er uklart enda, men at mer ansvar vil bli overført til kommunene.

Utvalgsleder takket for en god orientering og en interessant rapport.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.02.21 og innstilling til bystyret:**

1. *Haugesund bystyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om «Barnevern» til orientering.*
2. *Rapporten oversendes kommunedirektøren for videre oppfølging av rapportens anbefalinger.*
3. *Kommunedirektøren gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av bystyrets vedtak innen ca. 9 måneder.*

## **SAK 05/21 INVITASJON TIL DELTAKELSE I FORVALTNINGSREVISJON AV HAUGALANDSPAKKEN AS**

### **Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg tar fylkestingets invitasjon til en forvaltningsrevisjons-undersøkelse med tema Haugalandspakken AS til orientering.

Utvalget finner prosjektets mandat interessant og ønsker å bli holdt orientert om arbeidet og de konklusjoner som vil bli tatt når rapport foreligger.

### **Alternativt:**

Haugesund kontrollutvalg slutter seg til gjennomføring av en forvaltningsrevisjons-undersøkelse med tema Haugalandspakken AS i samsvar med vedlagt mandat.

Mandatet for undersøkelsen godkjennes slik den foreligger, men med følgende tillegg:  
..... (må konkretiseres)

Merkostnader som følger av andre kontrollutvalgs tilføyelse i prosjektmandatet, er utvalget innforstått blir dekket av det kontrollutvalget som har initiert tillegget.

Rogaland fylkeskommune kontroll- og kvalitetsutvalg gis myndighet til å godkjenne tillegg/justeringer i mandatet som følge av kommuners deltakelse i forvaltningsrevisjonen.

**Behandling i kontrollutvalget 23.02.21:**

Utvalgssekretær gjorde rede for saken og bakgrunnen for invitasjonen fra fylkeskommunen. Svein Abrahamsen (V) orienterte om status for prosjektet fra arbeidet i kontroll- og kvalitetsutvalget i fylket. Medlemmene mente det ikke var behov for ytterligere problemstillinger eller spørsmål fra Haugesund. Utvalget sluttet seg til sekretariatets innstilling.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.02.21:**

*Haugesund kontrollutvalg tar fylkestingets invitasjon til en forvaltningsrevisjons-undersøkelse med tema Haugalandspakken AS til orientering.*

*Utvalget finner prosjektets mandat interessant og ønsker å bli holdt orientert om arbeidet og de konklusjoner som vil bli tatt når rapport foreligger.*

**SAK 06/21 BESTILLING AV NYTT REVISJONSPROSJEKT –  
EIERSKAPSKONTROLL AV KARMSUND HAVN IKS**

**Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg bestiller eierskapskontroll av Karmsund Havn IKS fra KPMG AS i henhold til prosjektplan A eller B - og med eventuelle endringer som kommer frem i møtet. Oppdraget bestilles innenfor en ramme på totalt 275 timer (prosjektplan A) eller 140 timer (prosjektplan B).

**Behandling i kontrollutvalget 23.02.21:**

Forvaltningsrevisor Mathias W. Johannessen orienterte om forslaget til prosjektplan. Han gjorde greie for formål med prosjektet, problemstillingene, metode, omfang og framdriftsplan. Rapporten vil kunne være ferdig i juni 2021. Forvaltningsrevisor svarte på spørsmål.

Medlemmene kom med kommentarer, og blant andre følgende innspill: Hvilke muligheter har selskapets ledelse i forhold til å øke gjelden i Karmsund Havn IKS med andre garantistillelser enn de som eierne allerede har stilt.

Utvalget ønsket også at problemstilling 2 c i prosjektplan A «*Er Karmsund Havn sine investeringer i tilknytning til lokal lufthavn i samsvar med selskapets vedtekter, selskapsavtale og definerte forretningsområder?*» ble tatt inn i prosjektplan B. Forvaltningsrevisor mente det burde gå greit innenfor rammen til prosjektplan B.

Medlemmene var enige om å bestille prosjektet i henhold til prosjektplan B, med ovennevnte tilføyelse.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.02.21:**

*Haugesund kontrollutvalg bestiller eierskapskontroll av Karmsund Havn IKS fra KPMG AS i henhold til prosjektplan B, med tilføyelse av problemstillingen «*Er Karmsund Havn sine investeringer i tilknytning til lokal lufthavn i samsvar med selskapets vedtekter, selskapsavtale og definerte forretningsområder?*» og følgende innspill:*

*Hvilke muligheter har selskapets ledelse i forhold til å øke gjelden i Karmsund Havn IKS med andre garantistillelser enn de som eierne allerede har stilt.*

*Oppdraget bestilles innenfor en ramme på totalt 140 timer.*

## **SAK 07/21 ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALGET 2020**

### **Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg godkjenner årsmeldingen for 2020 (med evt. endringer /tillegg).

### **Innstilling til bystyret:**

Haugesund bystyre tar kontrollutvalgets årsmelding for 2020 til orientering.

### **Behandling i kontrollutvalget 23.02.21:**

Utvalget hadde ingen merknader til forslaget og sluttet seg til innholdet slik det var lagt fram.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.02.21:**

*Haugesund kontrollutvalg godkjenner årsmeldingen for 2020.*

### **Innstilling til bystyret:**

*Haugesund bystyre tar kontrollutvalgets årsmelding for 2020 til orientering.*

## **SAK 08/21 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 23.02.21**

1. Statusrapport pr. februar 2021
2. Oversikt over kostnadene til kontroll og revisjon 2020
3. Protokoll fra repr. møte i HIM IKS 02.12.20
4. «Kommunale kontrollutvalg – lokaldemokratiets vaktbikkje» – Kommunal Rapport 15.12.20

### **Behandling i kontrollutvalget 23.02.21:**

Utvalget hadde ingen merknader til referatsakene.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.02.21:**

*Referatsakene 1 – 4 blir tatt til orientering.*

## **EVENTUELT**

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

### **Neste møte: tirsdag 23.03.21, kl. 14.00**

Foreløpige saker: orientering om tjenesteområdet oppvekst og/eller tjenesteområdet kultur, idrett og frivillighet.

Haugesund/Aksdal, 23.02.21

Gudvin Selsås  
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie  
Utvalgssekretær