

## **SVEIO KONTROLL- OG KVALITETSUTVAL**

### **PROTOKOLL**

Måndag **3. mai 2021** blei det halde digitalt møte i Sveio kontroll- og kvalitetsutval under leiing av utvalsleiar Ole Ørjan Hov.

<b>MØTESTAD:</b>	Møteportalen Zoom
<b>MØTESTART/-SLUTT:</b>	kl.17.00 – kl. 19.30
<b>MØTANDE MEDLEMMER:</b>	Ole Ørjan Hov (MDG), nestleiar Arne Valen (Sp), Gustav Eidsvåg (Frp) og Marit Elise Lier (Ap)
<b>MØTANDE VARAMEDLEMMER:</b>	Per S. Wathne (Krf)
<b>FORFALL:</b>	Solfrid Aasen (Sp)
<b>FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRÅ REVISJONEN MØTTE:</b>	Revisor/partnar Else Holst-Larsen, Deloitte AS i sakene 10-12/21 Forvaltningsrevisor Helga Rognestad Deloitte AS Forvaltningsrevisor Sindre Rødne Dueland, KPMG AS i sak 9/21
<b>FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:</b>	Rådmann Jostein Førre Økonomisjef Peter O. Lura i sakene 11-12/21 Personalleiar Monica Hovda Madsen i sak 8/21
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Ordførar Linn Therese Erve (Ap)
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKSLISTE:</b>	Ingen
<b>FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:</b>	

#### **SAK 7/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 15.02.21**

##### **Sekretariatet si innstilling:**

Protokoll frå møtet i Sveio kontroll- og kvalitetsutval 15.02.21 blir godkjent slik han ligg føre.

**Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 03.05.21:**

Utvalet hadde ingen merknader.

**Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 03.05.21:**

*Protokoll frå møtet i Sveio kontroll- og kvalitetsutval 15.02.21 blir godkjent slik han ligg føre.*

**SAK 8/21 ORIENTERING FRÅ ADMINISTRASJONEN - PERSONALLEIAR**

**Sekretariatet si innstilling:**

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tek personalleiar si utgreiing om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.

**Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 03.05.21:**

Personalleiar Monica Hovda Madsen orienterte og viste presentasjon. Ho gjorde greie for sitt ansvarsområde, korleis dei var organisert som støttefunksjon for rådmann og kommunalsjefane, om talet på tilsette i kommunen (586 og 382 årsverk), tenestene og oppgåvene som avdelinga utfører, kor ho gjekk nærare inn på prosessen ved rekruttering og konflikthandteringar. Det siste kunne vere krevjande i forhold til tid og finne gode løysingar. Dei hadde nært samarbeid med det tillitsvalte, og mykje nytte av ulike eksterne nettverk, som KS, NAV, BHT og nettverket på Hauglandet og Vestland fylke.

Personalleiar svara på spørsmål, mellom anna om oppfølging av langtidssjukefråvær, turnover og rekruttering innan yrke med høg utdanning som psykolog, lege og veterinær. Leiar takka for orienteringa.

**Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 03.05.21:**

*Sveio kontroll- og kvalitetsutval tek personalleiar si utgreiing om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.*

**SAK 9/21 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – FORUM FOR OPPVEKST I SUNNHORDLAND (FOS)**

**Sekretariatet si innstilling:**

1. *Sveio kommunestyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten «Forum for oppvekst i Sunnhordland» frå KPMG til orientering.*
2. *Rapporten vert oversendt rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine tilrådingar.*
3. *Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontroll- og kvalitetsutvalet om oppfølging av rapporten 6 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.*

### **Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 03.05.21:**

Forvaltningsrevisor Sindre Rødne Dueland frå KPMG AS presenterte rapporten. Han gjekk i gjennom formål, problemstillingane, metodar som var nytta, og deira vurderingar som hadde nedfelt seg i ein del tilrådingar. Nokre av dei var no allereie blitt retta opp innan rapporten var klar.

Utvalet var nøgd med at brukarane var nøgd med tilbodet gjennom FOS. Rådmannen var også nøgd med den ekstraressursen som følgde med stillinga, som var lagt til Sveio. Utvalet hadde inga fleire merknader.

### **Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 03.05.21 og innstilling til kommunestyret:**

1. *Sveio kommunestyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten «Forum for oppvekst i Sunnhordland» frå KPMG til orientering.*
2. *Rapporten vert oversendt rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine tilrådingar.*
3. *Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontroll- og kvalitetsutvalet om oppfølging av rapporten 6 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.*

### **SAK 10/21 UTTALE TIL ÅRSREKNESKAP OG ÅRSMELDING FOR 2020 - SVEIO KOMMUNE**

#### **Sekretariatet si innstilling:**

Kontroll- og kvalitetsutvalet i Sveio vedtek uttale til årsrekneskap og årsmelding 2020 slik den ligg føre (/med desse endringane/tillegga).

#### **Handsaming i kontrollutvalet 03.05.21:**

Økonomisjefen orienterte om årsrekneskapen og nøkkeltal. Årsresultatet var isolert sett godt, men det var i stor grad takka vere inntekter frå Havbruksfondet som ikkje var budsjettert. Utan dei hadde rekneskapen vist underskot. Meirkostnader knytte til koronapandemien var stort sett blitt kompensert frå staten. Det var sett i gong mindre investeringar enn planlagt, som skyldast at dei er skjøve noko ut i tid. Nestleiar var bekymra for overforbruket innan pleie og omsorg. Rådmannen viste til at under pandemien hadde sjukehuset, av beredskapsomsyn, sendt pasientar tidlegare ut og ressursar hadde då i større grad blitt belasta heimetenesta.

Revisor Holst-Larsen frå Deloitte gjorde greie for at det var avlagt rein revisjonsmelding og det var sendt revisjonsrapport utan merknader. Revisjonen hadde eit godt samarbeid med administrasjonen.

Utvalsemedlem Lier viste til årsmeldinga om dei etiske retningslinene. Ho ønskte meir fokus på dei, sett i ljøs av debatten rundt skulebruksplanen. Ordførar støtta hennar syn og viste til at ho ville ha etikk og bruk av sosiale media som tema på neste folkevaltopplæring.

Utvalet slutta seg til framlegg til uttale slik det var lagt fram.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 03.05.21 og innstilling til kommunestyret:**

*Kontroll – og kvalitetsutvalet i Sveio vedtek uttale til årsrekneskap og årsmelding 2020 slik den ligg føre:*

*«Sveio kommune har i 2020 eit **positivt netto driftsresultat med 9,8 mill. kr**, som utgjer **1,9 %** av driftsinntektene. Det er eit betre resultat enn i fjor, som var på 1,6 %, og resultatet i år er litt øve teknisk berekningsutval sin tilrådde resultatmargin på 1,75%.*

*Under tilvising til utvalet sin eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga for 2020, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen og årsrapporten for 2020 totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av kommunen si verksemd for 2020 og for kommunen si økonomiske stoda pr. 31.12.20.*

*Kontroll- og kvalitetsutvalet er ikkje kjent med andre forhold, som er komme fram i dialog med revisor, som kunne hatt noko å seie for utvalet sin uttale, jf. kommuneloven § 11-2.*

*Ut over ovannemnde og det som går fram av saksframlegget til kontrollutvalet, samt revisors orientering om revisjonsarbeidet og revisjonsmeldinga, har ikkje kontrollutvalet merknader til årsrekneskapen til Sveio kommune for 2020.*

*Kontroll- og kvalitetsutvalet tilrår at Sveio kommunestyre godkjenner årsrekneskapen og årsmelding for 2020.*

### **SAK 11/21 UTTALE TIL REKNESKAP OG ÅRSMELDING 2020 - RYVARDEN KULTURFYR KF**

#### **Sekretariatet si innstilling:**

Sveio kontroll- og kvalitetsutval vedtek uttale til Ryvarden Kulturfyr KF sitt årsrekneskap for 2020, slik den ligg føre.

Sveio kontroll- og kvalitetsutval vil tilrå at kommunestyret godkjenner Ryvarden Kulturfyr FK sitt årsrekneskap og årsmelding for 2020.

#### **Handsaming i kontrollutvalet 03.05.21:**

Revisor og utvalet hadde ingen merknader til rekneskapen.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 03.05.21 og innstilling til kommunestyret:**

*Sveio kontroll- og kvalitetsutval vedtek uttale til Ryvarden Kulturfyr KF sitt årsrekneskap for 2020, slik den ligg føre.*

*«Ryvarden Kulturfyr FK har i 2020 eit **negativt netto driftsresultat med kr - 91.482**. Det er eit dårlegare resultat enn i fjor, kor driftsresultatet var på kr – 8.997 og det rekneskapsmessige meirforbruket på kr – 42.797. Årets resultat må sjåast i ljøs av fjorårets koronapandemi. Føretaket har eit uinndekka lån hos Sveio kommune på kr 138.486.*

*Sveio kontroll- og kvalitetsutval vil tilrå at kommunestyret godkjenner Ryvarden Kulturfyr FK sitt årsrekneskap og årsmelding for 2020.*

## **SAK 12 /21 FORENKLA ETTERLEVINGSKONTROLL AV ØKONOMI-FORVALTNINGA 2020**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar vedlagte attestasjonsuttale frå Deloitte As om økonomiforvaltninga for 2020 og revisor si gjennomgang til orientering.

### **Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 03.05.21:**

Revisor og utvalet hadde ingen merknader til uttalen.

### **Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 03.05.21:**

*Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar vedlagte attestasjonsuttale frå Deloitte As om økonomiforvaltninga for 2020 og revisor si gjennomgang til orientering.*

## **SAK 13/21 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 03.05.21**

9. Statusoversyn pr. april 2021
10. Løypemelding 26.04.21 frå Deloitte om arbeidet med forvaltningsrevisjon
11. KST-vedtak 22.02.21, sak 9/21 – Kontroll- og kvalitetsutvalet – Årsmelding 2020
12. E-post 06.04.21 frå nestleiar om handsaminga av sak om Skulebruksplanen
13. KST-vedtak 12.04.21, sak 22/21 – Skolebruksplanen for Sveio kommune 2021-2027
14. Sak til 17 kommunar -Opptak av kommunar som nye deltakarar i Rogaland Rev. IKS
15. Representantskapsmøte 23.04.21 – Haugaland Vekst IKS
16. Representantskapsmøte 26.04.21 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
17. Representantskapsmøte 27.04.21 – IKA Rogaland IKS
18. Generalforsamling 30.04.21 – Haugaland Kraft AS
19. Representantskapsmøte 23.04.21 – Haugaland Brann og redning IKS - protokoll
20. KMD mars 2021 - Rettleiar til kontrollutvals- og revisjonsforskrifta
21. NKRF si Kontrollutvalskonferanse 2021 - digital 21.- 22.04.21
22. Invitasjon til digital FKT-konferanse 1. – 2. juni 2021

### **Sekretariatet si innstilling:**

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar referatsakene 9 – 22 til orientering.

Sveio kontroll- og kvalitetsutval visar til nestleiar si henvending om rådmannen si sakshandsaming i KST-sak 22/21. På bakgrunn av rådmannen si orientering i møtet finn utvalet det ikkje aktuelt å be om meir dokumentasjon eller gå vidare med saka.

### **Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 03.05.21:**

Sekretær orienterte om status innan forvaltningsrevisjonen og om referatsakene 6-14. Utvalet hadde ingen merknader til desse.

### Sakshandsaminga i Skulebruksplansaka

Utvalsleiar innleia. Han meinte det kunne vere behov for å få ein uavhengig vurdering av administrasjonens arbeid med saka. På bakgrunn av mykje uro rundt saka og kommunestyret har det overordna ansvaret, var han ikkje sikker på at utvalet kunne gå inn i saka.

Rådmannen gjekk punktvis gjennom brevet frå FAU. Han viste mellom anna til at det det var gjeve frist på seks veker og det kom inn 34 høyringsuttale, så han meinte alle hadde fått høve til å kome med sine synspunkt i saka. I tillegg er kommunestyret suverene til å avgjere om ei sak er godt nok utgreidd.

Nestleiar var ikkje samd i det, og han ønskte ein uavhengig vurdering av rådmannen si sakshandsaming. Lier og Eidsvåg meinte det ikkje var ei sak for utvalet, då kommunestyret kunne avvist saka, men det blei ikkje gjort. Vidare var frist for lovlegheitskontroll no gått ut. Wathne mente også det var klokt å roe det heile ned.

Sekretariatet viste til at dersom det skulle nyttast eksterne ressursar, var alternativet å tinge forvaltningsrevisjon med dei kostnadene det ville føre med seg. Ho oppmoda då utvalet til å vere samrøystes om ein slik tinging. Forvaltningsrevisor Hognestad viste til at utvalet i 2018 hadde hatt prosjekt og rapport på «Saksførebuing og vedtaksoppfølging».

Nestleiar opprettheldt sitt framlegg, som han ønskte votert øve:

*Sveio kontroll- og kvalitetsutval ber om at eksternt vurdering av saka om skulestruktursaka var forsvarleg utgreidd.*

Ved votering mellom innstillinga og framlegget fekk sekretariatet si innstilling 4 røyster og framlegget 1 røyst.

### **Vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 03.05.21:**

*Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar referatsakene 9 – 22 til orientering.*

*Sveio kontroll- og kvalitetsutval visar til nestleiar si henvending om rådmannen si sakshandsaming i KST-sak 22/21. På bakgrunn av rådmannen si orientering i møtet finn utvalet det ikkje aktuelt å be om meir dokumentasjon eller gå vidare med saka.*

### **EVENTUELT**

Då revisjonsrapport ikkje vil bli ferdig til møtet 7. juni, gjorde utvalssekretær framlegg om at møtet vert avlyst, med mindre det skulle dukke opp ei anna sak. Utvalet støtta framlegget.

### **Neste møte: måndag 27. september kl. 17.00**

**Saker:** orientering frå rektor v/Sveio barne- og ungdomsskule, forvaltningsrevisjonsrapport «Tilpassa opplæring og spesialundervisning», budsjett 2022 for kommunens kontrollarbeid, Rogaland Revisjon si eigenerklæring for 2020

Sveio/Aksdal, 3. mai 2021

Ole Ørjan Hov  
kontroll- og kvalitetsutvalsleiar

Toril Hallsjø  
utvalssekretær