

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **15. juni 2021** 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. 15.45 |
| MØTENDE MEDLEMMER: | Gudvin Selsås (H), Camilla Klovning Strømø (Frp), 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 Geir Jørgensen (R) med stemmerett |
| FORFALL: | Marte Lysaker (SV) og 1. vara Jan Lothe (H) |
| FRA SEKRETARIATET MØTTE: | Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS |
| FRA REVISJONEN MØTTE: | Forvaltningsrevisor Sindre Rødne Dueland og regnskapsrevisor Harald Sylta i sak 17 - på Teams. Heidi Vestvik tok seg av det tekniske i salen – alle fra KPMG AS. |
| FRA ADMINISTRASJONEN: | Kommunedirektør Ole Bernt Thorbjørnsen. Kommunaldirektør Simon Næsse i sak 16. |
| ANDRE SOM MØTTE | Ingen |
| MERKNADER TIL INNKALLING: | Ingen |
| MERKNADER TIL SAKLISTE: | Ingen |

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 15/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL 11.05.21

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 11.05.21 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 15.06.21:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 15.06.21:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 11.05.21 godkjennes.

**SAK 16/21 ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN - KOMMUNAL-
DIREKTØR KULTUR, IDRETT OG FRIVILLIGHET**

Sekretariatets innstilling:

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

Behandling i kontrollutvalget 15.06.21:

Kommunaldirektør Simon Næsse viste en presentasjon og orienterte om sitt tjenesteområdet. Han innledet med å forklare at Haugesund kultur- og festivalutvikling KF (KUF) var omorganisert til Haugesund kino og konserthus KF (HKK KF). Flere av foretaket sine tidligere oppgaver er nå ivare tatt innenfor tjenesteområdet Kultur, idrett og frivillighet.

Biblioteket er regionens største og har et budsjett på 9,5 mill.kr. Kulturskolen hadde 578 elever i 2019-2020, den har 13 årsverk og budsjettet er på 7,7 mill. kr. Kultur- og bydelshusene består av Gamle slaktehuset med 7 årsverk, Hemmingstad med 4,75 årsverk, Skåredalen med 1 årsverk og Bleikmyr med 3 årsverk. Budsjettrammen er på 9,5 mill. kr.

«Fellestjenestene» serverer blant annet frie kulturfelt, SLT, frivillighetskoordinator, folkehelsekoordinator, tilskudd og kulturminneforvaltning. Fritidskortet er en ordning der barn får 1000 kr. i 3 semestre til fritidsaktiviteter. Det er etablert frivillighetssentral på Gamle slaktehuset.

Virksomhet Idrett har 12,7 årsverk og sørger for tilrettelegging. Budsjettrammen er på 12,8 mill. kr. Oppgavene er blant annet forvaltning av spillemiddelordningen, fordeling av treningstider og arrangementer, drift/tilsyn med alle kommunale idrettsanlegg og gymsaler og tilrettelegge for idrettsarrangementer.

Det er planlagt fremtidige investeringer i nytt folkebad, kulturskolen og flerbrukshall. Det skal også utredes nytt teaterbygg og profesjonelt kunst- og kulturfellesskap (Staaletuset).

Kommunaldirektøren gjorde også rede for fire lovkrav som er med på å regulere tjenesteområdet.

Medlemmene fikk svar på spørsmål om blant annet definisjon av kommunale idrettsanlegg, private aktører innen kinodrift, bruken av fritidskortet, interkommunalt samarbeid, fremtid for festivalene og arbeidsmiljø.

Leder takket for en god og interessant orientering.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 15.06.21:

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

SAK 17/21 EIERSKAPSKONTROLL – KARMSUND HAVN IKS

Sekretariatets innstilling:

1. Haugesund bystyre tar den framlagte eierskapskontrollen av Karmsund Havn IKS til orientering.
2. Rapporten oversendes kommunedirektøren og selskapet v/havnerådet for videre oppfølging av rapportens tre anbefalinger.
3. Kommunedirektøren gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av rapportens anbefalinger innen seks måneder etter bystyrets vedtak.

Behandling i kontrollutvalget 15.06.21:

Forvaltningsrevisor Sindre Rødne Dueland og oppdragsansvarlig revisor Harald Sylta deltok på Teams. Dueland presenterte rapporten. Han gjorde greie for problemstillingene, revisjonskriteriene og metode. Det var gjennomført intervju med åtte personer. Forvaltningsrevisor gjorde rede for funnene innenfor struktur og investeringer, sikkerhetsstillelse, deltakeransvar, oppfølging av risiko og beslutningskjeder. Han gjorde også rede for revisjonen sine anbefalinger.

Revisorene svarte på spørsmål om blant annet salg av eiendommer til datterselskaper, garantier for lån i datterselskaper, styreansvar og kommunikasjon mellom administrasjonen i selskapet og de styrende organer.

Svein Abrahamsen påpekte at revisor hadde en fjerde anbefaling: «*I den grad formålet er ment å omfatte deltakelse, låneopptak eller investeringer i andre selskaper bør det tydeliggjøres i selskapsavtalen*», som han mente burde omtales som anbefaling nummer fire. Medlemmene støttet hans forslag.

Leder takket for en god rapport. Han takket også KPMG AS for et godt samarbeid gjennom mange år.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 15.06.21 og innstilling til bystyret:

1. *Haugesund bystyre tar den framlagte eierskapskontrollen av Karmsund Havn IKS til orientering.*
2. *Rapporten oversendes kommunedirektøren og selskapet v/havnerådet for videre oppfølging av rapportens fire anbefalinger.*
3. *Kommunedirektøren gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av rapportens anbefalinger innen seks måneder etter bystyrets vedtak.*

SAK 18/21 VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT ELLER EIERSKAPSKONTROLL

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg ber Rogaland Revisjon IKS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt eller eierskapskontroll om til neste møte.

Behandling i kontrollutvalget 15.06.21:

Leder innledet og orienterte om at han hadde fått en henvendelse i fra Karmøypolitikere der det vil bli foreslått en fellesrevisjon av Karmsund Havn IKS, i fra Karmøy og Haugesund. Utvalget drøftet om det var aktuelt å delta i en ny revisjon av Karmsund Havn IKS nå. Utvalgssekretær refererte kort fra havnerådsmåte 10.06.21. Sekretæren anbefalte utvalget å be ordføreren om en orientering, før det ble gjort noe vedtak om videre undersøkelser. Medlemmene ble enige om å komme tilbake til saken i neste møte, når det er avklart hva Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg vedtar.

Medlemmene drøftet hvilket prosjekt de ønsket å velge ut fra de prioriterte prosjektene i planen. Utvalget ble enige om å velge prosjektet som var prioritert som nr. 6, «*Avviksmeldinger knyttet til vold og trusler i skolen*». Bakgrunnen for dette valget var blant annet to konkrete hendelser i skolene den senere tiden. Medlemmene ønsket også at prosjektet om «*Opplæringsloven § 9 a*» ble tatt inn som en del av revisjonen, dersom det kunne løses på en praktisk og god måte.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 15.06.21:

Haugesund kontrollutvalg ber Rogaland Revisjon IKS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt «Avviksmeldinger knyttet til vold og trusler i skolen» til neste møte.

SAK 19/21 OPPDATERT PLAN FOR ORIENTERING OM TJENESTE- OMRÅDENE OG KOMMUNALE SELSKAPER

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg vedtar følgende oppdaterte plan for orienteringer fra administrasjonen og kommunale selskaper:

| | |
|----------|--|
| 15.06.21 | tjenesteområdet kultur, idrett og frivillighet v/kommunaldirektør Næsse |
| 31.08.21 | sykkelbyen Haugesund v/daglig leder |
| 28.09.21 | tjenesteområdet teknisk v/kommunaldirektør Måleng |
| 26.10.21 | tjenesteområdet helse, omsorg, sosiale tjenester v/kommunaldirektør Askeland |
| 23.11.21 | kommunalt selskap: |

Tidsrammen settes til 30-40 minutter inkludert tid for spørsmål.

Sekretariatet gis fullmakt til å invitere i en annen rekkefølge enn slik listen over kommunale ledere er satt opp dersom den som inviteres ikke har anledning til å stille i det aktuelle møtet.

Behandling i kontrollutvalget 15.06.21:

Utvalget støttet forslaget og vil komme tilbake til hvilket kommunalt selskapet som skal inviteres til novembermøtet.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 15.06.21:

Haugesund kontrollutvalg vedtar følgende oppdaterte plan for orienteringer fra administrasjonen og kommunale selskaper:

- 15.06.21 *tjenesteområdet kultur, idrett og frivillighet v/kommunaldirektør Næsse*
- 31.08.21 *sykkelbyen Haugesund v/daglig leder*
- 28.09.21 *tjenesteområdet teknisk v/kommunaldirektør Måleng*
- 26.10.21 *tjenesteområdet helse, omsorg, sosiale tjenester v/kommunaldirektør Askeland*
- 23.11.21 *kommunalt selskap:*

Tidsrammen settes til 30-40 minutter inkludert tid for spørsmål.

Sekretariatet gis fullmakt til å invitere i en annen rekkefølge enn slik listen over kommunale ledere er satt opp dersom den som inviteres ikke har anledning til å stille i det aktuelle møtet.

SAK 20/21 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 15.06.21

- 20. Statusrapport pr. juni 2021
- 21. E-post fra revisor Harald Sylta 07.06.21 vedr. forenklet etterlevelseskontroll
- 22. Rogaland Revisjon IKS – godkjenning av selskapsavtale, samarbeidsavtale og eierstrategi, sak til formannskapet 02.06.21
- 23. Innkalling til møte i havnerådet 10.06.21 – Karmsund Havn IKS
- 24. Varsling til kontrollutvalget om møter i selskap – brev fra KMD 03.06.21

Behandling i kontrollutvalget 15.06.21:

Utvalget hadde ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 15.06.21:

Referatsakene 20 – 24 blir tatt til orientering.

EVENTUELT

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

Neste møte: tirsdag 31.08.21, kl. 14.00

Foreløpige saker: orientering om prosjektet sykkelbyen Haugesund, bestilling av nytt revisjonsprosjekt, forenklet etterlevelseskontroll for 2020 og egenerklæring fra ny revisor.

Haugesund/Aksdal, 15.06.21

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær