

SVEIO KONTROLL- OG KVALITETSUTVAL

PROTOKOLL

Måndag **27. september 2021** blei det halde møte i Sveio kontroll- og kvalitetsutval under leiing av utvalsleiar Ole Ørjan Hov.

MØTESTAD:	Formannskapssalen, Sveio kommunehus
MØTESTART/ -SLUTT:	kl.17.10 – kl. 19.20
MØTANDE MEDLEMMER:	Ole Ørjan Hov (MDG), Arne Valen (Sp), Marit Elise Lier (Ap) og Solfrid Aasen (Sp)
MØTANDE VARAMEDLEM:	1. vara Per S. Wathne (Krf)
FORFALL:	Gustav Eidsvåg (Frp)
FRÅ SEKRETARIATET:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN:	Oppdragsansvarleg revisor Tore Kristensen og revisor Edith Sætrevik, Rogaland Revisjon IKS Forvaltningsrevisor Helga Rognstad, Deloitte AS på Teams i sak 15/21
FRÅ ADMINISTRASJONEN:	Økonomisjef/ass. rådmann Peter O. Lura Kommunalsjef Elisabeth Nygaard i sak 15/21
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Linn Therese Erve (Ap)
MERKNADER TIL INNKALLING OG SAKSLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 14/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTET 03.05.21

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møtet i Sveio kontroll- og kvalitetsutval 03.05.21 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Utvalet hadde ingen merknader protokollen.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Protokoll frå møtet i Sveio kontroll- og kvalitetsutval 03.05.21 blir godkjent slik han ligg føre.

**SAK 15/21 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «TILPASSA OPP-
LÆRING OG SPESIALUNDERVISNING»**

Sekretariatet si innstilling:

1. Sveio kommunestyre har merka seg det som kjem fram i Deloitte AS sin rapport om «Tilpassa opplæring og spesialundervisning» og tek denne til orientering.
2. Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine 12 tilrådingar.
3. Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontroll- og kvalitetsutvalet om oppfølging av rapporten innan 9 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Forvaltningsrevisor Helga Rognstad, Deloitte AS blei kobla til på Teams. Utvalsleiar innleia. Forvaltningsrevisor presenterte så rapporten. Ho viste til formål, problemstillingar, nytta metode, funn og observasjonar som var gjort knytte til tilpassa opplæring, samarbeidet med PPT, om saks-handsaminga og gjennomføringa av spesialundervisning, spesielt under Covid 19-pandemien. Desse funna munna ut i 12 tilrådingar frå revisor.

Valen hadde merka seg spesielt dette med manglande levering av tenester frå PPT, og meinte det var svært kritikkverdig. Han meinte revisor si bruk av ordet «uheldig» var for svakt. Det var viktig at dette ikkje skjedde igjen. Etter spørsmål frå utvalsleiar innrømma revisor at ordbruken var noko forsiktig. Ho meinte likevel at ein ikkje måtte gløkke at det hadde vore ein pandemi. Valen ønskte å fremme eit tillegg i innstillinga pkt. 2 om PPT.

Lier støtta Valen om eit slikt tillegg. Ho viste til at utvalet hadde i fjor etterspurt rådmannen om stoda ved PPT, men ho meinte det også handla om rammer og ressursar hjå PPT.

Kommunalsjef Nygaard opplyste at frå oktober vil stillinga som psykolog vere tilsett, og at dei vil sjå nærare på rutinane omtala i tilrådingane.

Utvalsleiar hadde vore spent på resultatane i rapporten. Han peika på at det har vore vanleg å få informasjon om stoda i skulene frå administrasjonen og skuleleiarane, og uttrykte tilfredsheit med at rapporten inneheldt informasjon frå tilsette lenger nede i organisasjonen.

Han, som Wathne, undra seg elles øve at det ikkje var loggført timer som var mista.

Utvalet slutta seg til innstillinga og blei samd om følgjande som tillegg under pkt. 2:

..... Kommunestyret vil spesielt framheve tilråding nr 5 om føremålstenleg organisering av PP-tenesta ved å gjennomgå samarbeidsavtalen mellom Sveio kommune og PP-tenesta og å kartlegge risiko- og sårbarhetsområda med tanke på å forbetre avtalen.

Etter voteringa takka utvalsleiar Deloitte AS for utført arbeid med rapport og for samarbeidet dei siste fem åra som kommunen sin revisor.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21 og innstilling til kommunestyret:

1. *Sveio kommunestyre har merka seg det som kjem fram i Deloitte AS sin rapport om «Tilpassa opplæring og spesialundervisning» og tek denne til orientering.*
2. *Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine 12 tilrådingar.*

Kommunestyret vil spesielt framheve tilråding nr 5 om føremålstenleg organisering av PP-tenesta ved å gjennomgå samarbeidsavtalen mellom Sveio kommune og PP-tenesta og å kartlegge risiko- og sårbarhetsområda med tanke på å forbetre avtalen.

3. *Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontroll- og kvalitetsutvalet om oppfølging av rapporten innan 9 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.*

SAK 16/21 ROGALAND REVISJON IKS – REVISOR SI ROLLE OG ANSVARSOMRÅDE - ENGASJEMENTSBREV

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tek informasjonen frå Rogaland Revisjon IKS om revisor si rolle og ansvarsområde i engasjementsbrevet av 07.07.21 til orientering.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Utvalsleiar ønskte Rogaland Revisjon IKS velkommen som ny revisor frå 01.07.21. Oppdragsansvarleg revisor Tore Kristensen viste til utsendt engasjementsbrev og ønskte å ta ei samla orientering under sak 18. Utvalet hadde ingen merknader til det.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tek informasjonen frå Rogaland Revisjon IKS om revisor si rolle og ansvarsområde i engasjementsbrevet av 07.07.21 til orientering

SAK 17/21 REVISOR SI EIGENERKLÆRING FOR 2021

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval Tysvær kontrollutval tar den framlagde eigenerklæringa, dagsett 07.07.21, frå oppdragsansvarleg revisor Tore Kristensen og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Medlemmene hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar den framlagde eigenerklæringa, dagsett 07.07.21, frå oppdragsansvarleg revisor Tore Kristensen og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.

SAK 18/21 ORIENTERING OM REVISJONSSTRATEGI FOR REVISJONSÅRET 2021

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar revisjonsplan 2021 frå Rogaland Revisjon IKS om rekneskapsrevisjonen og presentasjon frå oppdragsansvarleg revisor om interimrevisjonen så langt i 2021 til orientering.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Oppdragsansvarleg revisor Tore Kristensen og kollega Sætrevik presenterte seg. Han orienterte så om selskapet, som no er eigd av 23 kommunar og Rogaland fylkeskommune. Dei er 27 tilsette, med 17 innan rekneskapsrevisjon, ni innan forvaltningsrevisjon og ein innan administrasjon. Dei to nyttilsette vil ha kontor plass i Haugesund.

Han gjekk gjennom regelverk, om kva som låg innafor planlegging av revisjonsstrategi, om vesentlegheitsgrenser, risikovurderingar og planlagt angrepsvinklar i 2021. Han viste ein del nøkkeltal for Sveio kommune. Utvalet framheva at det var viktig med godt samarbeid mellom revisor or administrasjon. Utvalet ønskte presentasjonen og den blei lova ettersendt. Utvalsleiar takka for orienteringa.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.09.21:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar revisjonsplan 2021 frå Rogaland Revisjon IKS om rekneskapsrevisjonen og presentasjon frå oppdragsansvarleg revisor om interimrevisjonen så langt i 2021 til orientering.

SAK 19/21 BUDSJETTFRAMLEGG FOR 2022 – KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN - UTVALET SITT FRAMLEGG

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval gjer framlegg om eit samla budsjett for kontrollarbeidet i Sveio kommune for budsjettåret 2022 men totalramme på **kr 1 192 000,- eks mva** fordelt følgjande:

Kontrollutvalet	kr 96 000
Kjøp av sekretariatsteneste	kr 195 000
Kjøp av revisjonsteneste	kr 901 000

Handsaming i kontrollutvalet 27.09.21:

Utvalsleiar viste til nytt godtgjerslereglement med ei auke på kr 2000 for leiar. Han hadde elles merka seg merkbar auke i kostnadene til kjøp av revisjon, men at som følgje av lovverket var det lite spillerom for å redusere desse, med unntak av timar til forvaltningsrevisjon.

Valen støtta administrasjonen sitt syn om at det måtte vere mogeleg å redusere timetalet frå 250 timar til 210 timar, då det var i samsvar med Rogaland Revisjon sitt framlegg. Valen hadde tru på at ny revisor ville kunne levere god kvalitet innafor dette timetalet. Reduksjonen ville utgjere kr 42.000. Han gjorde framlegg om at totalramma blei redusert til kr 1 150 000.

Utvalsleiar meinte at prosjekt innan forvaltningsrevisjon var så viktig at han ønskte å støtte sekretariatet si innstilling om same timetal som utvalet har hatt til disposisjon dei siste åra. Elles viste sekretær til at utvalet sitt budsjett var delvis basert på eit overslag.

Ved votering fekk innstillinga 4 røyster og Valen sitt framlegg 1 røyst (Valen).

Vedtak i kontrollutvalet 27.09.21 og innstilling til kommunestyret:

*Sveio kontroll- og kvalitetsutval gjer framlegg om eit samla budsjett for kontrollarbeidet i Sveio kommune for budsjettåret 2022 men totalramme på **kr 1 192 000,- eks mva** fordelt følgjande:*

<i>Kontrollutvalet</i>	<i>kr 96 000</i>
<i>Kjøp av sekretariatsteneste</i>	<i>kr 195 000</i>
<i>Kjøp av revisjonsteneste</i>	<i>kr 901 000</i>

SAK 20/21 PLAN FOR ORIENTERINGAR FRÅ ADMINISTRASJONEN ELLER OM KOMMUNALE SELSKAP

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval vedtek følgjande plan for orienteringar frå administrasjonen og/eller kommunale selskap:

- 1. møte 2022
- 2. møte 2022
- 3. møte 2022
- 4. møte 2022
- 5. møte 2022
- 1. møte 2023

Tidsramma vert sett til 30-40 min. inklusiv spørsmål.

Sekretariatet får fullmakt til å invitere i ei anna rekkefølge enn slik lista over kommunale leiare er sett opp, dersom den inviterte ikkje har høve til å stille i det aktuelle møtet.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Utvalsmedlemmene kom med sine framlegg. Desse var fire selskap (Haugaland Industri AS, Haugaland Brann og redning IKS, Haugaland Kraft AS og Karmsund Havn IKS) og to frå administrasjonen (om IKT-avdelinga og oppfølging av GDPR-lovverket og rådmannen om status for pågåande prosjekt i kommunen). Utvalet støtta framlegga som aktuelle tema og selskap, og kom fram til ei rettleiande rekkjefølge for sekretariatet.

Ordfører opplyste at også ho ville invitere selskap til å orientere i forkant av kommunestyremøta no når det blei normale tider. Når det gjaldt status for prosjekt blei dei snevra inn til å gjelde prosjekt med eksterne tilskotsmidlar.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval vedtek følgjande plan for orienteringar frå administrasjonen og/eller kommunale selskap:

- | | |
|--------------|---|
| 1. møte 2022 | Haugaland Brann og redning IKS |
| 2. møte 2022 | IKT-avdelinga og personvernombodet |
| 3. møte 2022 | Haugaland Industri AS |
| 4. møte 2022 | Haugaland Kraft AS |
| 5. møte 2022 | Rådmannen om status for eksterne prosjekt |
| 1. møte 2023 | Karmsund Havn IKS |

Tidsramma vert sett til 30-40 min. inklusiv spørsmål.

Sekretariatet får fullmakt til å invitere i ei anna rekkefølge enn slik lista over kommunale leiare er sett opp, dersom den inviterte ikkje har høve til å stille i det aktuelle møtet

SAK 21/21 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 27.09.21

23. Statusoversyn pr. september 2021
24. KST-vedtak 14.06.21, sak 42/21 – Forvaltningsrevisjonsrapport - FOS
25. KST-vedtak 14.06.21, sak 48/21–Rogaland Revisjon-godkjenning av selskapsavtale
26. Krisesenter Vest IKS – protokoll frå representantskapsmøte 11.06.21
27. Haugaland Brann og redning IKS – protokoll frå representantskapsmøte 24.08.21
28. FKT - medlemsinformasjon juni 2021
29. Invitasjon til folkevaldopplæring for kontrollutval i tidl. Hordaland 15.02- 16.02.22

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Sekretær gjorde greie for status og dei andre sakene på lista. Utvalsleiar opplyste at han var påmeldt til FKT sin Kontrollutvalsleiarsskule 18.-19.10.21 gjennom digital deltaking. Sekretær bad utvalet merke seg dato for konferanse i Sandnes 02.12.21. Utvalet hadde elles ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 27.09.21:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar referatsakene nr 23 – 29 til orientering.

YMSE

Andre saker var ikkje meldt eller tatt opp.

Neste møte

Etter vedtatt møteplan er neste møtedato måndag **22. november**.

Saker: orientering v/ rektor ved Sveio barne- og ungdomsskule, oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om FOS, invitasjon om deltaking i felles forvaltningsrevisjon av Karmsund Havn IKS, val av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt og møteplan for 2022.

Sveio/Aksdal, 27. september 2021

Ole-Ørjan Hov
Kontroll- og kvalitetsutvalsleiar

Toril Hallsjø
Utvalssekretær