

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

MØTEINNKALLING

Dato: tirsdag 25. januar 2022
Tid: kl. 14.00
Sted: Haugesund Rådhus, bystyresalen

Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS tlf. 959 86 977
eller på e-post: post@kontrollutvalgene.no

Medlem som må melde forfall eller anser seg inhabil, må gi melding om dette så tidlig som mulig. Varamedlemmer vil bli innkalt særskilt. Saker merket *Unntatt offentlighet i medhold av off.l.*, sendes bare internt. Sakskartet legges ut på kommunens nettside og på www.kontrollutvalgene.no

Haugaland Kraft AS v/konsernsjef Linga er invitert i sak 2
Kommunedirektøren er invitert i sak 3

SAKSLISTE:

- 01/22 Godkjenning av protokoll fra møtet 23.11.21
- 02/22 Haugaland Kraft AS – orientering om selskapet
- 03/22 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport – «Barnevern»
- 04/22 Bestilling av nytt revisjonsprosjekt – «Psykisk helse»
- 05/22 Kontroll og revisjon - regnskapsoversikt pr 31.12.21
- 06/22 Kontrollutvalgets årsplan for 2022
- 07/22 Kontrollutvalgets årsmelding for 2021
- 08/22 Referat- og orienteringssaker 25.01.22

Eventuelt

Aksdal, 18.01.22

Gudvin Selsås (sign.)
Leder

Toril Hallsjø (sign.)
Daglig leder

Kopi: Ordfører (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Kommunedirektør (er invitert i sak 3)
Varamedlemmer (til orientering, unntatt 1. vara Jan Lothe og 1. vara Geir Jørgensen som kan møte fast) Jørgensen er til dette møtet innkalt for Marte Lysaker.

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	25.01.22	01/22

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 23.11.21

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 23.11.21 godkjennes.

Saksvedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 23.11.21

Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 23.11.21 til godkjenning.

Protokollen er gjennomlest og godkjent av leder i etterkant av møtet og oversendt administrasjonen og bystyret til orientering. Det er ikke framkommet merknader til vedlagt protokoll.

Protokollen fra forrige møte godkjennes formelt i dette møtet, og utvalgsleder eller evt. møteleder vil så signere protokollen.

Aksdal, 18.01.22

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

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

MØTESTED:	Haugesund rådhus, bystyresalen
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 14.00 – kl. 15.15
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Marte Lysaker (SV), Kari Louise Mæland (Krf), John Malvin Økland (H), Anna Kari Rasmussen (H), Gudrun Caspersen (Ap), Arne Sjursen (PP), Svein Abrahamsen (V), Frank Hendrikse (MDG) og Tor Inge Vormedal (Sp)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	1. vara Geir Jørgensen (R) – møter fast
FORFALL:	Camilla Klovning Strømø (Frp) og 1. – 5. vara
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA ROGALAND REVISJON IKS:	Statsaut. revisor Deanne Kvammen
FRA ADMINISTRASJONEN:	Kommunedirektør Ole Bernt Thorbjørnsen Kommunaldirektør administrasjon og service Jo Inge Hagland
ANDRE SOM MØTTE	Styreleder Tønnes Tønnesen og daglig leder Arvid Grimstvedt, AS Haugaland Industri i sak 36
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 35/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL 28.09.21

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 28.09.21 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 23.11.21:

Svein Abrahamsen mente at det i sak 33/21 burde vært satt en tidsfrist for tilbakemeldingen fra kommunedirektøren vedrørende avklaring av eierforhold. Kommunedirektøren opplyste at han regner med å ha et svar klart i løpet av februar/mars 2022.

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.11.21:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 28.09.21 godkjennes.

SAK 36/21 AS HAUGALAND INDUSTRI – ORIENTERING OM SELSKAPET

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar redegjørelsen fra AS Haugaland Industri til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 23.11.21:

Styreleder Tønnes Tønnesen innledet orienteringen og forklarte at selskapet nylig hadde gjennomgått en stor reorganisering. Selskapet hadde skiftet navn til Aktio AS, og var splittet opp i fem aksjeselskaper. Dette var gjort for å tilfredsstille krav fra NAV og for å unngå konkurransevridende virksomhet. Selskapets hovedoppgave var å få folk ut i arbeidet. De skal ikke tilby varige tilrettelagte arbeidsplasser.

Daglig leder Arvid Grimstvedt fortsatte orienteringen og viste en presentasjon. Han gjorde rede for de fem aksjeselskapene som var opprettet fra 01.10.21. Det hadde vært en krevende prosess, som han håpet ville gi gode resultater i tiden fremover. Regnskapet viste at selskapet hadde hatt underskudd i 2018 og 2019. De hadde hatt overskudd i 2020, og regnskapstallene så langt i 2021 var også bra.

Selskapet tilbyr arbeidstrening til personer som har falt utenfor det ordinære arbeidsmarkedet. I 2020 var det 20 personer som var kommet ut i jobb/utdanning. Så langt i 2021 var det 13 personer.

Grimstvedt svarte på spørsmål om blant annet antall personer som var kommet ut i arbeid, innvirkninger på grunn av korona og framtidsutsiktene.

Leder takket for en lærerik og god orientering.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.11.21:

Haugesund kontrollutvalg tar redegjørelsen fra AS Haugaland Industri til orientering.

SAK 37/21 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «IT-SIKKERHET»

Sekretariatets innstilling:

Haugesund bystyre tar kommunedirektørens tilbakemelding om oppfølging av KPMG AS sin rapport «IT-sikkerhet» til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 23.11.21:

Kommunaldirektør Jo Inge Hagland kommenterte kort tilbakemeldingen og svarte på spørsmål. Han mente rapporten hadde vært nyttig.

Svein Abrahamsen påpekte at det var flere anbefalinger som ikke var ferdig fulgt opp. Han mente det kunne være nyttig med en ny oppfølging til neste år. Utvalget var enige i det, og ba om en ny tilbakemelding innen seks måneder.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.11.21 og innstilling til bystyret:

Haugesund bystyre tar kommunedirektørens tilbakemelding om oppfølging av KPMG AS sin rapport «IT-sikkerhet» til orientering.

Haugesund bystyre ønsker en ny orientering om videre oppfølging av rapporten om «IT-sikkerhet» innen seks måneder.

SAK 38/21 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 23.11.21:

Utvalgsleder innledet og viste til at neste prosjekt i den prioriterte planen var «Psykisk helse». Han hadde vært i kontakt med forvaltningsrevisor og hadde formulert følgende innspill/spørsmål til hva som kunne inngå i en revisjon av dette tema:

Kommunens ansvar for å forebygge, avdekke og avverge vold og seksuelle overgrep, knyttet opp mot bestemmelsen i helse- og omsorgstjenesteloven.

Gjøres det farlighetsvurderinger knyttet til moduskandidater mellom ulike tjenesteområder i kommunen? evt. hvordan deles informasjonen mellom disse?

Hvordan tar kommunen imot personer i fra linje 2, eks Valen sykehus, der personer er dømt til tvungen psykisk helsevern, etter vold med særdeles tragisk utfall?

Innbyggere i kommunen med status som moduskandidat for voldsutøvelse. Hvordan håndteres disse? Har kommunen identitet og antall?

Hjemmetjenestepersonell for hjemvendte fra psykiatrisk 2. linje. Hvordan rustes de for oppgaven? I hvor stor grad er de opplyst om situasjonen til den de besøker?

Medlemmene drøftet innspillene og sluttet seg til forslaget. Revisor vil utarbeide prosjektmandat til neste møte.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.11.21:

Haugesund kontrollutvalg ber Rogaland Revisjon IKS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt om «Psykisk helse» til møtet 25.01.22.

SAK 39/21 FORSLAG TIL MØTEPLAN FOR 2022

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2022:

Tirsdag: 25.01, 22.03, 10.05, 14.06, 30.08, 27.09, 25.10 og 22.11 – kl. 14.00

Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

Behandling i kontrollutvalget 23.11.21:

Utvalget hadde ingen merknader og sluttet seg til forslaget.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.11.21:

Haugesund kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2022:

Tirsdag: 25.01, 22.03, 10.05, 14.06, 30.08, 27.09, 25.10 og 22.11 – kl. 14.00

Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

SAK 40/21 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 23.11.21

35. Statusrapport pr. september 2021

36. BST vedtak 29.09.21, sak 56/21 – Eierskapskontroll Karmsund Havn IKS

37. Innkalling til møte i havnerådet 09.11.21

38. Innkalling til representantskapsmøte i HIM IKS 02.12.21

39. Innkalling til representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS 10.12.21

40. Invitasjon – Konferanse for kontrollutvalgene i Rogaland 02.12.21 i Sandnes

41. Invitasjon – NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2022 – 02. - 03.02.22 på Gardermoen

Behandling i kontrollutvalget 23.11.21:

Leder gjorde kort rede for saken. Inntil 2 medlemmer kan reiser på NKRF konferansen.

Utvalget hadde ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 23.11.21:

Referatsakene 35 – 41 blir tatt til orientering.

EVENTUELT

Forvaltningsrevisjon - Haugalandspakken

Svein Abrahamsen opplyste at rapporten skulle behandles i kontroll- og kvalitetsutvalget i fylket denne uken. Sekretæren opplyste at rapporten var mottatt og ville bli lagt frem som en referatsak i neste møte.

Haugesund Stadion

Gudrun Caspersen viste til flere medieoppslag om kjøp/salg av Haugesund Stadion. Hun ønsket at utvalget skulle få en orientering om status i løpet av våren 2022, fra kommunedirektøren. Utvalget sluttet seg til forslaget.

Varslingssak

Utvalgsleder opplyste at han hadde hatt samtaler med kommunedirektør og revisjonsdirektør vedrørende en varslingssak. Han vil komme tilbake til saken i løpet av våren 2022.

Neste møte: tirsdag 25.01.22, kl. 14.00

Foreløpige saker: orientering fra Haugaland Kraft AS, prosjektmandat om «Psykisk helse», utvalget sin årsmelding.

Haugesund/Aksdal, 23.11.21

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	25.01.22	02/22

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

HAUGALAND KRAFT AS – ORIENTERING OM SELSKAPET

Sekretariatets forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg tar redegjørelsen fra Haugaland Kraft AS til orientering.

Saksorientering

Kontrollutvalget vedtok i møtet 15.06.20, sak 19/21 en oppdatert plan for å invitere kommunale ledere til å komme å orientere om sitt arbeids- og ansvarsområde etter en plan. Vedtaket var følgende:

- 15.06.21 tjenesteområdet kultur, idrett og frivillighet v/kommunaldirektør Næsse
- 31.08.21 sykkelbyen Haugesund-Karmøy 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.

Orienteringene er tenkt å gjøre utvalget bedre kjent med driften og de utfordringer kommunen eller selskapet har.

I møtet 28.09.21 vedtok utvalget følgende under Eventuelt:

Orientering fra kommunale selskaper

Utvalget ble enige om å be AS Haugaland Industri orientere i novembermøtet, og Haugaland Kraft AS i første møte på nyåret.

Konsernsjef Olav Linga har i e-post 06.12.21 bekreftet at han vil delta i møtet 25.01.22 for å orientere om selskapet.

På nettsiden til selskapet står det blant annet følgende:

Konsernet Haugaland Kraft har hovedkontor i Haugesund med avdelinger på Fitjar, Sand, Sauda, Stord, Ølen/Skånevik og Fjelberg. Hovedvirksomhetene våre er produksjon, overføring og omsetning av elektrisk kraft, samt utbygging/drift av fibernettverk.

Konsernet eies av kommunene Karmøy, Haugesund, Tysvær, Vindafjord, Sveio, Utsira, Suldal, Sauda, Ullensvang, Etne, Fitjar og Bømlo samt selskapene Finnås Kraftlag SA, SØK AS, Fitjar Kraftlag SA.

Konsernet har om lag 470 ansatte.

Tidligere orienteringer

Haugaland Kraft AS var også invitert av kontrollutvalget for å orientere i forrige periode. I protokollen fra møtet 24.10.17, sak 28/17 heter det blant annet:

Utvalget vedtok å lukke møtet iht. Off. § 23/KL § 31 nr. 5 under behandlingen av punkt 39.

Direktør Runar Areklett fra Haugaland Kraft AS presenterte en ekstern verdisetting av selskapet, som var foretatt i februar 2017. Det var samme rapporten som var blitt lagt frem for generalforsamlingen i juni. Etter vedtak på generalforsamlingen er det nå også private eiere av selskapet. Skånevik Ølen Kraftlag AS eier 4,7 %. Det er små marginer og sterk konkurransen på strømmarkedet. Han gjorde rede for hvilke faktorer som inngikk i verdisettingen, samt lån og markedsverdi.

Areklett svarte på spørsmål underveis. Leder takket for orienteringen.

Medlemmene kan komme med innspill på emne og spørsmål i forkant av møtet, men helst så tidlig som mulig, slik at den inviterte kan forberede seg på dette.

Aksdal, 18.01.22

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	25.01.22	03/22
Bystyret	09.03.22	

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «BARNEVERN»

Sekretariatets forslag til vedtak og innstilling til bystyret:

Haugesund bystyre tar kommunedirektørens tilbakemelding om oppfølging av KPMG AS sin rapport «Barnevern» til orientering.

Vedlegg: Tilbakemelding fra kommunedirektøren av 07.01.22

Bakgrunn:

Bystyret vedtok i møtet 14.04.21, sak 20/21 følgende:

- 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.**
- 4. Rapporten sendes Utvalg for oppvekst til orientering**

Med følgende oversendelse:

Bystyret ber kommunedirektøren legge frem et notat for formannskapet i forbindelse med kvartalsrapporten som beskriver hvordan kommunedirektøren forholder seg til behovet for 10 nye årsverk i Barnevernet fra sommeren av, og hvilke økonomiske konsekvenser dette vil ha.

Rapporten ble utarbeidet i høst 2020 og nyåret 2021, og innstilling fra kontrollutvalget ble vedtatt 23.02.21, sak 04/21. Møtet ble avholdt som et digitalt møte.

Basert på revisjonens observasjoner og vurderinger i forbindelse med forvaltningsrevisjonen, anbefalte revisjonen at kommunen iverksetter følgende tiltak:

1. *Øke antall tiltaksplaner som blir evaluert på en god måte.*
2. *Øke omfanget av og kvaliteten på «barnets beste»-vurderinger i sakene, og gjøre vurderingene mer eksplisitte.*
3. *Starte et arbeid for å forenkle rutinene slik at det blir enklere for saksbehandlere å holde oversikt.*
4. *Kartlegge årsaker til høyt sykefravær og lage en strategi for hvordan sykefraværet kan følges opp og reduseres.*
5. *Lage tydeligere (SMARTE) mål som vil gjøre det enklere å vurdere måloppnåelsen på angitte vurderingstidspunkter.*
6. *Sørge for god informasjon til fosterforeldre. Barnevernet bør vurdere hvorvidt informasjonen fosterfamilier får er tilstrekkelig, lett å forstå og forholde seg til og om den kommer til rett tid. Dette gjelder spesielt i overgangen til å bli fosterforeldre og den første tiden etterpå.*
7. *Samarbeide mer systematisk med barnehagene og prioritere deltagelse i sonemøter.*
8. *Arbeide systematisk med å videreutvikle og skape gode innledende, uformelle samtaler med politiet.*
9. *Vurdere et mer systematisk samarbeid med frivillige organisasjoner.*

Følgende anbefalinger gjelder samarbeidsmodeller som sterkt berører barnevernet, men hvor ansvaret ikke (kun) er forankret i barneverntjenesten:

10. *Arbeide mer strategisk med utvikling av psykososiale team.*
 - *Sørge for at skolene benytter seg av de psykososiale teamene.*
11. *Kartlegge variasjon i bruk av stafettlogger i de ulike tjenestene.*
 - *Vurdere hvorfor det er variasjon i bruk av stafettloggen på skoler og barnehager og årsakene til det. Følge opp skoler og barnehager som ikke bruker loggen der det ville vært naturlig å bruke den.*

Oppfølging/tilbakemelding

Kommunedirektøren har i vedlagt brev av 07.01.21 gitt sin tilbakemelding på status for oppfølging av rapporten og hvordan anbefalingene er fulgt opp eller er tenkt å bli fulgt opp. I brevet er det punktvis gjort rede for hvordan revisjonens anbefalinger har blitt, eller vil bli fulgt opp.

Det vil være opp til utvalget å vurdere om det er ønskelig med en ny tilbakemelding om 6 – 12 måneder for ytterligere å følge opp anbefalingene, og særlig de anbefalinger som er planlagt iverksatt til neste år.

Sekretariatets kommentarer

I følge forskrift om kontrollutvalg og revisjon, tilligger det kontrollutvalget å se til at kommunedirektøren følger opp rapporter. Dette skal sikre at kontroll og tilsyn får effekt og bidra til forbedring. Utvalget skal gi rapport til bystyret hvordan merknadene er fulgt opp.

Det er praksis for at administrasjonen møter i utvalget og orienterer om oppfølgingen, i tillegg til skriftlig oversendelse.

Det ligger ikke til kontrollutvalget å fastsette hvordan administrasjonen skal følge opp påviste avvik/svakheter i det konkrete tilfellet, da dette er kommunedirektøren ansvar.

Kontrollutvalget kan også rapportere om tidligere saker til bystyret, dersom kontrollutvalget mener saker ikke er fulgt opp på en tilfredsstillende måte.

Sekretariatet mener administrasjonen viser at de har fulgt opp anbefalingene på en god måte, men merker seg at for flere anbefalinger er tiltak planlagt og ikke iverksatt enda. Utvalget må selv ta stilling til om det er ønskelig med videre oppfølging.

Aksdal, 18.01.22

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær

Notat

Saksbehandler: Marianne Hammer

Vår referanse: 22/241-2

Dato: 07.01.2022

Tilbakemelding status tiltak etter forvaltningsrevisjon barneverntjenesten

Kommunedirektøren mottok rapport fra KPMG i februar 2021. Rapporten etter forvaltningsrevisjonen kommer med anbefalinger som i stor grad er kjente problemstillinger for kommunedirektøren, og hvor forbedringsbehov var identifisert og forbedringsarbeid var initiert og påbegynt. Oppsummeringen her tar utgangspunkt i anbefalingene fra rapporten s. 50.

Forvaltningsrevisjonens innspill følges opp av kommunedirektøren ved kvartalsvis internkontroll, og tiltakene vil evalueres videre for å sikre implementering og etablering av hensiktsmessig praksis.

Kommunedirektøren har arbeidet med forbedringsområdene knyttet til **lovkrav og fagutøvelse** ved å ha gjennomgang og revidering av tekstmaler og støttedokument, samt opplæring på felles fagdager i barnevernstjenesten. Tiltakene følges opp gjennom løpende kontroll av vedtaksgodkjenning, og ved andre systematiske kontrolltiltak. Det er påbegynt en revisjon av alle rutinebeskrivelser i forbindelse med overgang til nytt kvalitetssystem i kommunen, og sammen med nytt saksbehandlingssystem, vil dette samlet gi bedre oversikt og bedre faglig støtte i saksbehandlingen. Barneverntjenesten er videre en del av et interkommunalt samarbeidsprosjekt for å styrke oppfølging av fosterforeldre. Sammen med to nye stillinger for å ivareta nytt ansvarsområde som følge av barnevernsreformen, vil dette imøtekomme behovet for å styrke oppfølging og støtte til fosterforeldre.

Oppfølging av sykefravær ble fremhevet i revisjonsrapporten, som et av de viktigste forbedringsområdene. Rutine for individuell oppfølging ved sykefravær, følges i barneverntjenesten. Ansatte sikres oppfølging og støtte gjennom obligatorisk og systematisk veiledning. Avdelingslederne med personalansvar gir tett oppfølging ved sykefravær, og samarbeider med fastlege og Nav der det er aktuelt. I situasjoner der det vurderes at fraværet er knyttet til forhold på arbeidsplassen eller hvor belastninger knyttet til arbeidsoppgavene vurderes å være en del av årsaken til fraværet, benyttes oppfølgingstilbud/ terapeutisk tilbud i bedriftshelsetjenesten.

Sykefravær i 2021 har i stor grad hatt sin årsak i faktorer utenfor arbeidsplassen, men noe av fraværet er en kombinasjon av belastninger i arbeidssituasjonen og i den ansattes eget liv/helseutfordringer. Sykefravær følges opp ukentlig på ledermøte, med fokus på konsekvenser og mulige tiltak. Tiltak kan være overføring av ressurser mellom avdelingene, midlertidig endring av ansvarsområder for å fordele belastning, prioritering og annen tilrettelegging. Det søke også å hente inn vikarressurser når dette er mulig og hensiktsmessig. I forbindelse med barnevernsreformen ble også tjenestens grunnbemanning styrket for å kunne redusere antall saker pr. saksbehandler.

Det er i 2021 etablert et samarbeid med bedriftshelsetjenesten med tema «emosjonelt arbeid – verktøy for kollegastøtte og egenomsorg». Målsettingen er å gi ansatte verktøy for å håndtere et emosjonelt krevende arbeid, både i form av egenomsorg og for å kunne gi god kollegastøtte.

Revisjonen anbefaler barneverntjenesten å fokusere på å **sette SMARTE mål**, etter gjennomgang av tjenestens strategidokument. Kommunedirektøren vil ha fokus på å formulere spesifikke, målbare og relevante mål i arbeidet med strategiplan for 2022. Både forvaltningsrevisjonen, analysen som ligger til grunn for den årlige tilstandsrapporten til

kommunestyret, samt kvartalsvis internkontroll vil gi viktige innspill til strategiplanen. Det er utarbeidet plan for systematisk innhenting av tilbakemeldinger fra brukere.

Kommunedirektøren følger opp anbefalingene knyttet til **samarbeid**, gjennom å ha dialog om hensiktsmessig deltakelse i sonemøter, samt bidra med undervisning om barneverntjenestens arbeid på fagdager for barnehageansatte. Dette er påbegynt høsten 2021, og vil videreføres. Samarbeidet med politiet vil også følges opp, og barneverntjenesten har deltatt med undervisning og erfaringsutveksling hos flere av avdelingene hos politiet. Det vurderes å utarbeide en samarbeidsavtale hvor dette formaliseres. Det er etablert samarbeid med sentrale frivillige organisasjoner. Målsettingen er å få til et mer systematisk samarbeid med regelmessige treffpunkt, med gjensidig utveksling slik at tilbud blir gjort kjent for aktuelle målgrupper og at frivillige organisasjoner også kan bidra med å utvikle tilbud som er hensiktsmessig overfor målgruppen.

Bruk av stafettlogg og gjennomgang av struktur for psykososiale team følges opp av kommunedirektøren.

Forbedringsområdene oppsummert:

fag

Forbedringsområde	Tiltak	Status
Øke antall tiltaksplaner som blir evaluert på en god måte.	Kompetansetiltak: Intern opplæring, Deltakelse i nasjonalt utviklingsarbeid grunnmodell hjelpetiltak	Utført Pågående
Øke omfanget av og kvaliteten på «barnets beste»-vurderinger i sakene, og gjøre vurderingene mer eksplisitte.	Kontroll/oppfølgning: månedlig oppfølging og kontroll Kompetansetiltak: fellesopplæring Kontroll/oppfølgning: Kontroll ved godkjenning av vedtak og rapporter	Etablert, følges opp i interkontroll Utført Pågående, følges opp i internkontroll
Sørge for god informasjon til fosterforeldre.	Tilpassede tekstmalers som sikrer faglige vurderinger «En god start» - oppfølgingsprogram ved nye fosterhjems plasseringer	Utført Pågående
Starte et arbeid for å forenkle rutinene slik at det blir enklere for saksbehandlere å holde oversikt.	Kontaktpersoner opplæring i veiledningsprogram for nye fosterforeldre Egne stillinger som fosterhjemsmedarbeidere som følge av barnevernreform 2022	Utført Etablert pr 01.01 (ansatt 1 av 2)
	Ny strukturering av rutiner - hovedprosess og støtteprosesser- forenkling og visualisering Anskaffelse av nytt fagsystem med integrasjon mot Bufdirs barnevernfaglig kvalitetssystem	Påbegynt – ferdigstilles 15.06.22 Påbegynt – ferdigstilles 01.01.23
Kartlegge årsaker til høyt sykefravær og lage en strategi for hvordan sykefraværet kan følges opp og reduseres.	Medarbeiderundersøkelse 10-faktor gjennomført våren 2021. Handlingsplan utarbeidet og følges opp kvartalsvis i HMS-gruppe og i ledergruppe Oppfølging sykefravær individuelt Oppfølging av sykefravær i lederteam og HMS-gruppa. (årsaker og konsekvenser) Samarbeid med BHT – nytt prosjekt – «emosjonelt arbeid – verktøy for kollegastøtte og egenomsorg»	Utført Pågående Kvartalsvis Påbegynt – ferdigstilles april 2022
Lage tydeligere (SMARTE) mål som vil gjøre det enklere å vurdere måloppnåelsen på angitte vurderingstidspunkter.	Prosess knyttet til strategidokument for barneverntjenesten 2022 Deltakelse KS-lederopplæring (ledergruppa)	Ferdigstilles januar 2022 Utført juni/aug 21

samarbeid

samarbeid	Samarbeide mer systematisk med barnehagene og prioritere deltagelse i sonemøter.	Møtestruktur avtalt? Dialog med barnehageleder	Påbegynt
		Undervisning til barnehageansatte knyttet til bekymring for barn – vurdering av risiko og beskyttelse – og terskel for bekymringsmelding	Utført høst 2021
	Arbeide systematisk med å videreutvikle og skape gode innledende, uformelle samtaler med politiet.	Informasjons- og samarbeidsmøter gjennomført med flere avdelinger høsten 2021	Utført – høst 2021.
		Informasjon/undervisning til politistudenter (avtalt desember, utsatt til april grunnet pandemi)	April 2022
		Fokus på å drøfte med politi i innledende faser knyttet til vold og overgrep. Følges opp i veiledning, benytte avtalt rutine.	Pågående
		Faste samarbeidsfora: KOG og Radex	Pågående
		Initiere skriftlig samarbeidsavtale	Våren 2022
	Vurdere et mer systematisk samarbeid med frivillige organisasjoner.	To ansatte med særskilt ansvar for systematisk samarbeid med frivillige organisasjoner.	Utnevnt to representanter desember 2021
		Det skal gjennomføres regelmessige fellesmøter med eks Røde Kors, Kirkens Bymisjon, Forandringshuset, Skattkammeret.	Starter opp våren 2022
		Målsetting: gjensidig utveksling om tilbud, erfaringer og behov.	

Ole Bernt Thorbjørnsen

kommunedirektør

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	25.01.22	04/22

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie/THA	216	

BESTILLING AV NYTT REVISJONSPROSJEKT – «PSYKISK HELSE»

Sekretariatet sitt forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «*Psykisk helse*» fra Rogaland Revisjon IKS i henhold til vedlagte prosjektplan (med eventuelle endringer som kommer frem i møtet).

Oppdraget bestilles innenfor en ramme på totalt 350 timer.

Vedlegg:

«*Psykisk helse*» - prosjektplan utarbeidet av Rogaland Revisjon IKS, mottatt 18.01.22

Saksorientering:

I møtet 23.11.21, sak 38/21 ba kontrollutvalget revisjonen om å legge fram utkast til prosjektmandat på et forvaltningsrevisjonsprosjekt til neste møte.

Utvalget gjorde følgende vedtak i saken:

Haugesund kontrollutvalg ber Rogaland Revisjon IKS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt om «Psykisk helse» til møtet 25.01.22.

Rogaland Revisjon IKS har lagt fram et forslag til hvordan prosjektet kan gjennomføres, se vedlegg.

Formålet med prosjektet er å undersøke hvordan kommunen håndterer og følger opp personer med alvorlige psykiske lidelser med økt risiko for å begå voldshandlinger

Undersøkelsen vil være forbedringsorientert, og vil ha som formål å gi anbefalinger om tiltak dersom det avdekkes avvik eller mulige forbedringsområder.

På bakgrunn av formålet er følgende problemstillinger foreslått fra revisjonen:

- *Har kommunen oversikt over innbyggere med alvorlige psykiske lidelser med høy risiko for voldsutøvelse?*
- *Hvordan fungerer overføringen fra spesialisthelsetjenesten til kommunen i de tilfeller hvor det er gjennomført tvunget psykisk helsevern?*
- *Hvilken oppfølging blir gitt fra kommunen til de med alvorlige psykiske lidelser både før og etter eventuell behandling i spesialisthelsetjenesten?*
- *Hvordan fungerer samarbeidet og koordineringen mellom kommunen og de mest sentrale eksterne aktørene?*
- *Hvordan fungerer samordningen mellom kommunens ulike tjenester?*

Prosjektet vil rette oppmerksomheten mot kommunens arbeid mot personer med alvorlige psykiske lidelser med økt risiko for å begå voldshandlinger. I følge revisor vil samhandlingen både internt i kommunen og med eksterne aktører være sentralt i dette arbeidet.

Brukergruppen vil ofte ha behov for tilpassede og samtidige tjenester fra ulike tjenesteområder og virksomheter i kommunen. I dette vil blant annet enhet for varig tilrettelagte tilbud, hjemmetjenester og rehabilitering, NAV, vedtakskontoret og boligkontoret være naturlig å involvere. Revisor nevner at eksterne aktører som særlig Helse Fonna v/Valen sjukehus og politiet er aktuelle å se nærmere på.

Datainnsamlingen vil foregå i to faser:

I **sonderingsfasen** vil sentrale styringsdokumenter/føringer og nøkkeltall kartlegges, og det blir lagt opp til intervju med et knippe nøkkelpersoner. Funn blir samlet og kursen for videre datasamling blir staket ut.

I **hovedfasen** vil representanter fra de ulike virksomheter og avdelinger intervjues. Utvelgelse av intervjukandidater blir gjort etter bestemte kriterier og føringer lagt av oss.

Prosjektteamet vil være leder av forvaltningsrevisjon Silje Nygård, forvaltningsrevisor Frøy Losnedal i samarbeid med seniorforvaltningsrevisor Svein Kvalvåg.

Rogaland Revisjon IKS legger opp til å gjennomføre forvaltningsrevisjonsprosjektet innenfor en tidsramme på 350 timer. I rammen ligger prosjektplanlegging, kartlegging, analyser og rapportering.

Kontrollutvalgets innstilling til budsjett for forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller for 2022 er på 750 timer. Utvalget har i bestilling et oppdrag på 350 timer fra revisor. Det gjelder utarbeidelse rapporten om «Vold og trusler i skolen». Denne rapporten ble bestilt i august 2021 og er i hovedsak ha blitt belastet budsjettet for 2021 (se perioderapportering pr 31,12,21 under referatsakene).

Revisor opplyser at de starter opp med prosjektet i løpet av våren og at de da vil levere rapport til høsten 2022, trolig først til novembermøtet.

Utvalget må vurdere om de foreslåtte problemstillingene dekker det kontrollutvalget ønsker å oppnå med prosjektet.

Aksdal, 18.01.22

Toril Hallsjø
Daglig leder/utvalgssekretær

PROSJEKTMANDAT

Psykisk helse

Haugesund kommune, 2022

BAKGRUNN

Utfordringsbilde

Nylige hendelser i Kongsberg og Oslo har blåst liv i debatten som i mange år har preget psykisk helsevern: Hvordan kan samfunnet beskyttes mot syke som man frykter kan begå alvorlige kriminelle handlinger?

En fersk rapport fra Statens undersøkelseskomisjon for helse- og omsorgstjenesten (Ukom)¹ viser til utfordringer med å fremdrive eksakte tall som viser omfanget av hendelser der mennesker med psykose begår alvorlige voldshandlinger. Det presiseres at det er snakk om en liten undergruppe av personer med psykoselidelser, og at det igjen er svært få av disse som begår kriminalitet eller vold. Ifølge politiets trusselvurdering fra 2021² er imidlertid problemet økende. Det vises til en økning i oppdrag knyttet til psykiatri med 43 prosent på fire år. I mellom 30 og 45 prosent av anmeldte drap og drapsforsøk siden 2016 har det vært symptomer på, mistanke om eller allerede diagnostisert psykisk lidelse hos gjerningspersonen. Nærmere 60 prosent av disse personene ble senere vurdert til ikke å være strafferettslig tilregnelig. Det skal presiseres at dette er politiet sine tall etter en kvalitativ gjennomgang av logger, og at Ukom ikke har funnet noen nasjonal statistikk som viser en slik økning.

I trusselvurderingen fremgår det at gjerningspersonene ofte er godt kjent i både psykisk helsevern og hos politiet. Det vises til at selv om mange tidvis er underlagt kontroll gjennom opphold på psykiatrisk avdeling, vil flere i lange perioder ikke oppfylle vilkårene for tvangsinnleggelse. Politiet knytter dessuten økningen i tilfeller av grov vold utført av personer med alvorlige psykiske lidelser mot endringene i vilkårene for tvungent psykisk helsevern fra 2017. «Personer med alvorlige psykisk lidelser som faller mellom ulike hjelpetiltak og instanser, kan ha en særlig utagerende og truende atferd som påvirker den alminnelige tryggheten i samfunnet negativt».

¹ Statens undersøkelseskomisjon for helse- og omsorgstjenesten. (2021). *Hva kan vi lære etter et drap begått i psykotisk tilstand? Helsehjelp og samfunnsvern for pasienter med psykose og økt voldsrisiko*. (2021:5).

² Politiets trusselvurdering 2021, kan finnes her: <https://www.politiet.no/aktuelt-tall-og-fakta/tall-og-fakta/politiets-trusselvurdering/>

Den nyeste statusrapporten til Nasjonalt kompetansesenternettverk for sikkerhets-, fengsels- og rettspsykiatri (SIFER)³ viser til at antall døgnplasser i både sikkerhetspsykiatrien og i det psykiske helsevernet totalt sett har blitt redusert over flere år. Antall plasser har med andre ord ikke blitt oppjustert i takt med befolkningsøkningen. Det fremvises også statistikk på samfunnsmessige endringer i befolkningen over tid, med økt rusmisbruk og en økning i kriminelle handlinger. Det påpekes at nedleggelse av døgnplasser, både i sikkerhetspsykiatrien og det psykiske helsevernet for øvrig, kan medføre en risiko for et svakere tilbud til de dårligst stilte, som igjen kan føre til økt fare for samfunnet.

De siste årene har det samtidig blitt innført nytt lovverk som gir justissektoren økende myndighet til å legge inn pasienter på psykiatriske avdelinger. SIFER viser til at det økende antallet pasienter som legges inn etter domfellelse eller kjennelse, legger beslag på døgnplasser i det psykiske helsevernet i en tid hvor antall døgnplasser reduseres. Justissektorens anledning til å beslutte innleggelse, kan oppta sikkerhetspsykiatriske døgnplasser som i utgangspunktet er forbeholdt pasienter med høyt sykdomstrykk og voldsproblematikk.

Det ovennevnte er momenter i en pågående diskusjon i det offentlige ordskifte og media om utførte lovendringer og politiske beslutninger som vi ikke skal omtale nærmere her. Det illustrerer likevel noe av utfordringsbildet innen det psykiske helsevernet og i samspillet mellom helse og justis.

Dette utfordringsbildet er også noe som illustreres i Ukoms nyeste rapport⁴. Formålet med rapporten var å undersøke hvordan helse- og omsorgstjenesten, i samhandling med andre etater, kan forebygge alvorlige voldshandlinger begått av pasienter med alvorlig psykisk lidelse, og identifisere læringspunkter som kan bidra til å slike pasienter i større grad kan få den hjelpen de trenger samtidig som samfunnsvernet sikres. Ukom anbefaler flere forbedringstiltak, men disse retter seg mot samspillet mellom det psykiske helsevernet og politiet, og i liten grad mot kommunene.

Kommunens rolle og ansvar

Helse- og omsorgstjenesteloven og pasient- og brukerrettighetsloven gir kommunen et ansvar for innbyggere med rus- og psykiske helseproblemer. Ansvarer omfatter forebygging, kartlegging og henvisning, samt oppfølging både før, under og etter spesialisert behandling. Kommunen er forpliktet til å samordne og koordinere tjenestene. I tillegg skal kommunen medvirke til å skaffe boliger til personer som ikke er i stand til å ivareta sine interesser på boligmarkedet.

³ Nasjonalt kompetansesenternettverk for sikkerhets-, fengsels- og rettspsykiatri. (2019). *Sikkerhetspsykiatri i Norge. En statusrapport*.

⁴ Statens undersøkelseskomisjon for helse- og omsorgstjenesten. (2021). *Hva kan vi lære etter et drap begått i psykotisk tilstand? Helsehjelp og samfunnsvern for pasienter med psykose og økt voldsrisiko*. (2021:5).

Helsedirektoratet har i tillegg utarbeidet en veileder i lokalt psykisk helse- og rusarbeid. Arbeidet blir delt inn i tre hovedforløp⁵:

- **Hovedforløp 1:** Milde og kortvarige problemer
- **Hovedforløp 2:** Kortvarige alvorlige problemer/lidelser eller langvarige mildere problemer/lidelser
- **Hovedforløp 3:** Alvorlige og langvarige problemer/lidelser

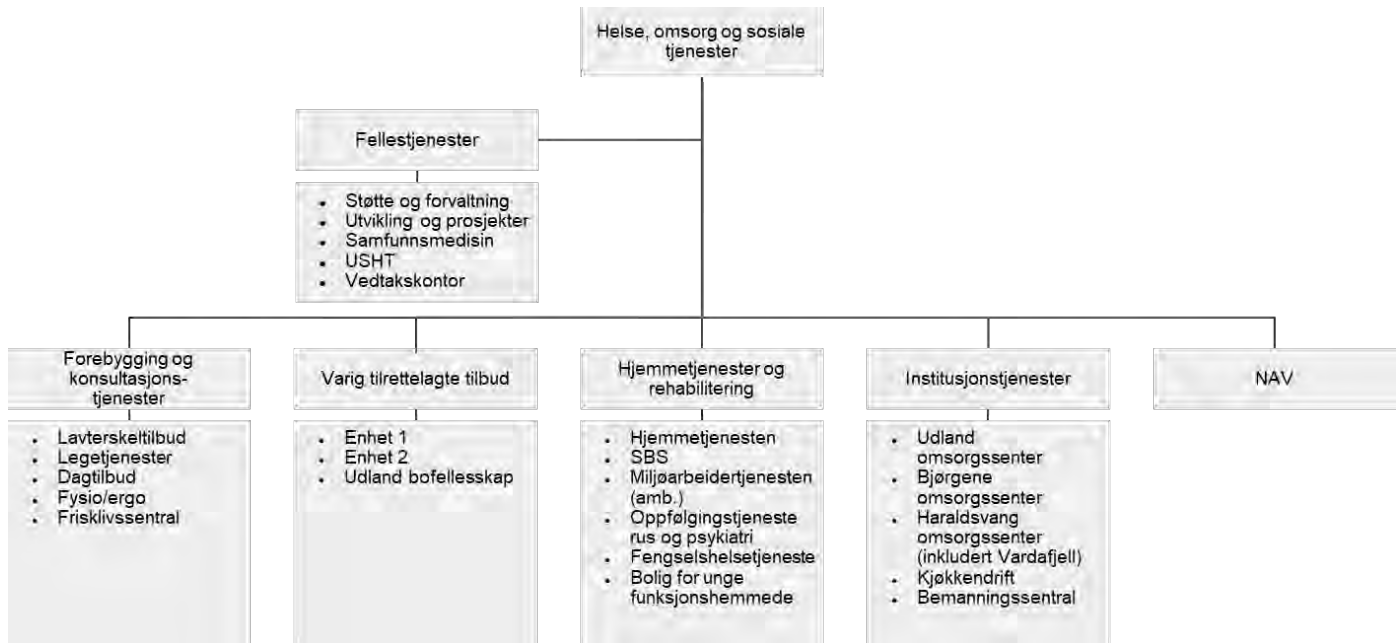
De tre hovedforløpene skiller seg fra hverandre med hensyn til problemets art, alvorlighetsgrad og varighet, relevante mål og tiltak, ansvars plassering og samarbeidsrelasjoner.

Veilederen understreker at brukere og pasienter med volds- og utageringsproblematikk er en mindre gruppe, som har behov for særlig tilpassede og samtidige helse- og omsorgstjenester. Det vil ofte være behov for en felles og samtidig innsats fra spesialisthelsetjenesten, kommunens helse- og omsorgstjenester, fastlege, NAV-kontoret og i noen sammenhenger også politi. Et fellestrekk er at de ofte faller ut av oppfølgings- og behandlingstilbud både i kommunen og spesialisthelsetjenesten. De har generelt et behov for mer fleksible og tilpassede tilbud, kontinuitet og forutsigbarhet, stabile boforhold og samtidige oppfølgings- og behandlingstilbud. Det innebærer også at voldsproblematikk og rusmiddelavhengighet behandles samtidig som en eventuell psykisk grunnlidelse. Tilrettelegging av tjenester og tilnærmingmåter vil kunne være de samme som for alvorlige og langvarige problemer/lidelser.

Ansaret for innbyggere med psykiske helseproblemer er i Haugesund lagt til tjenesteområdet Helse, omsorg og sosiale tjenester. Fra årsskiftet fikk dette tjenesteområdet ny organisering. Denne framgår av figuren under. Navnene på virksomhetene er arbeidstitler fra prosjektarbeidet, og ikke offisielle navn.

Figur 1: Ny organisering av Helse, omsorg og sosiale tjenester i Haugesund kommune

⁵ Veileder i lokalt psykisk helsearbeid og rusarbeid for voksne – et verktøy for kommuner og spesialisthelsetjenesten (Helsedirektoratet). Det vil være glidende overganger og overlappinger mellom de ulike forløpene, og den enkeltes problemer og situasjon kan raskt endre seg.



Kilde: Haugesund kommune

Haugesund kommune tilbyr psykiske helsetjenester for mennesker med mer eller mindre alvorlige psykiske vansker/lidelser. Disse er fordelt på tre virksomheter. *Forebygging og konsultasjonstjenester* tilbyr lavterskeltilbud innen psykisk helse og rus, mens oppfølgingstjenesten for rus og psykiatri ligger under *Hjemmetjenester og rehabilitering*. Udland bofellesskap er organisert under *Varig tilrettelagte tilbud*, og er et tilrettelagt botilbud for mennesker med langvarige, alvorlige psykiske lidelser. Kommunen har i tillegg et ACT-team som en del av et samarbeidsprosjekt med Helse Fonna. Dette er et aktivt oppsøkende behandlingsteam hvis målgruppe er personer med alvorlig psykiske lidelser hvor også ett eller flere tilleggsproblemer er til stede. Dette kan eksempelvis være rusmisbruk eller kriminalitet.

OPPDRAGET

<u>Bestilling:</u> Kontrollutvalget i Haugesund kommune bestilte 23.11.2021 en forvaltningsrevisjon om psykisk helse.	<u>Problemstillinger:</u> • Har kommunen oversikt over innbyggere med alvorlige psykiske lidelser med høy risiko for voldsutøvelse? • Hvordan fungerer overføringen fra spesialisthelsetjenesten til kommunen i de tilfeller hvor det er gjennomført tvunget psykisk helsevern?
<u>Formål:</u>	

Formålet med prosjektet er å undersøke hvordan kommunen håndterer og følger opp personer med alvorlige psykiske lidelser med økt risiko for å begå voldshandlinger.

- Hvilken oppfølging blir gitt fra kommunen til de med alvorlige psykiske lidelser både før og etter eventuell behandling i spesialisthelsetjenesten?
- Hvordan fungerer samarbeidet og koordineringen mellom kommunen og de mest sentrale eksterne aktørene?
- Hvordan fungerer samordningen mellom kommunens ulike tjenester?

Hvis datamaterialet tilsier det, kan revisor foreta mindre justeringer av problemstillingene underveis. Større endringer i problemstillingene må avklares med kontrollutvalget.

REVISJONSKRITERIER

Revisjonskriterier er elementer som inneholder krav eller forventninger, og vil bli brukt til å vurdere funn i de undersøkelser som gjennomføres. Kriteriene skal være begrunnet i, eller utledet av, autoritative kilder innenfor det reviderte området. I dette prosjektet legges følgende kilder til grunn for utvikling av revisjonskriterier:

- Helse- og omsorgstjenesteloven
- Pasient- og brukerrettighetsloven
- Helsedirektoratets *Veileder i lokalt psykisk helsearbeid og rusarbeid for voksne – et verktøy for kommuner og spesialisthelsetjenesten*.
- Kommunale mål og føringer
- Aktuelle samarbeidsavtaler, eksempelvis mellom kommunen og Helse Fonna

Endelige revisjonskriterier utvikles underveis i prosjektet.

METODE

Prosjektet vil rette oppmerksomheten mot kommunens arbeid mot personer med alvorlige psykiske lidelser med økt risiko for å begå voldshandlinger. Sentralt i dette arbeidet er samhandlingen både internt i kommunen og med eksterne aktører. Brukergruppen vil ofte ha behov for tilpassede og samtidige tjenester fra ulike tjenesteområder og virksomheter i kommunen. I dette vil blant annet enhet for varig tilrettelagte tilbud, hjemmetjenester og rehabilitering, NAV, Vedtakskontoret og Boligkontoret være naturlig å involvere. Av eksterne aktører er særlig Helse Fonna v/ Valen sjukehus og politiet aktuelle å se nærmere på. Datainnsamlingen vil foregå i to faser:

I **sonderingsfasen** vil sentrale styringsdokumenter/føringer og nøkkeltall kartlegges, og det blir lagt opp til intervju med et knippe nøkkelpersoner. Funn blir samlet og kursen for videre datasamling blir staket ut.

I **hovedfasen** vil representanter fra de ulike virksomheter og avdelinger intervjues. Utvelgelse av intervjukandidater blir gjort etter bestemte kriterier og føringer lagt av oss.

OMFANG

Prosjektet utføres under ledelse av fagansvarlig for forvaltningsrevisjon. Det forutsettes et tett samarbeid med representanter for kommunen. Tidsanslag til prosjektplanlegging, kartlegging, analyser og rapportering er 350 timer.

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	25.01.22	05/22
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

KONTROLL OG REVISJON - REGNSKAPSOVERSIKT PR 31.12.21

Sekretariatets forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg tar regnskapsoversikt for funksjon 11000 Kontroll og revisjon pr. 31.12.21 til orientering.

Vedlegg Regnskapstall 2021 – funksjon 11000 Kontroll og revisjon (IM)

Bakgrunn

Kontrollutvalget har ansvar for å utarbeide budsjettforslag for kommunens kontrollarbeid. Det følger da også et ansvar for oppfølging av budsjettet. Det legges derfor fram regnskapsoversikt pr. 31.12.21 som viser hva som er brukt på kommunens kontrollarbeid i løpet av året som gikk.

Oversikt datert 18.01.22 viser at det er brukt kr 2.127.582 på kontroll og revisjon pr. 31.12.21. Dette utgjør et merforbruk på **kr 357.582** i forhold til budsjettet, som var på kr **1.770.000** eks mva (sektor 1 – adm. og styring , funksjon 110 kontroll og revisjon). I denne summen ligger også selskapsinnskuddet på kr 67.440 ved inntreden i selskapet Rogaland Revisjon IKS.

Utgifter knyttet til selve utvalget viser et forbruk på kr 100.740 i 2021, mot kr 115.154 i 2020. At beløpet ble mindre enn året før, kan skyldes at noe møtegodtgjørelsene er ikke er blitt krevd, konferanser er blitt avholdt digitalt pga pandemien. Budsjettet var på kr 211 000 inkl. sosiale utgifter.

Kjøp av sekretariatstjenester utgjorde kr 403.000, som er i samsvar med utsendt faktura fra IKSet og representantskapets budsjettvedtak. Utgiftene er ført under 1470, mens det rette er 1375 – kjøp fra IKS.

Kjøp av revisjonstjenester viser et forbruk kr 1.627.402,25 hvorav dette utgjør kr 766.880 til forvaltningsrevisjon, og det ble budsjettet med kr 1.117.000 (1270 konsulenttenester). I tillegg til fast pris på regnskapsrevisjon fra KPMG fram til 31.06.21, ligger det inne fakturering for etterlevelseskontrollen, arbeidet med forvaltningsrevisjonsrapport «Tidlig innsats» utarbeidet av KPMG. Fra Rogaland Revisjon utgjør samlet fakturering kr 879.849 for . halvår 2021.

Aksdal, 18.01.22
Toril Hallsjø

Konto	Konto (T)	Ansvar	Ansvar (T)	Funksjon	Beløp
1270	Konsulentttjenester	12010	Kommunedirektøren	110	628 588,25
1470	Ovf. til andre: tilskudd institusjone	12010	Kommunedirektøren	110	67 440,00
1270	Konsulentttjenester	12100	Rådhuset	110	218 308,00
1370	Kjøp av tjenester fra andre	12100	Rådhuset	110	80 058,00
1081	Møtegodtgjørelse folkevalgte	12130	Politisk sekretariat	110	74 400,00
1099	Arbeidsgiveravgift	12130	Politisk sekretariat	110	10 490,40
1150	Kurs	12130	Politisk sekretariat	110	3 850,00
1196	Kontingenter	12130	Politisk sekretariat	110	12 000,00
1270	Konsulentttjenester	12130	Politisk sekretariat	110	629 448,00
1470	Ovf. til andre: tilskudd institusjone	12130	Politisk sekretariat	110	403 000,00
					2 127 582,65

Budsjett for 2022 er kr 2 592 000,-

Bilagsnr	Bilagsdato	Konto/Art	Ansvar	Funksjon
42129559	31.10.2021	1270	12010	110
42126436	30.09.2021	1270	12010	110
42125895	30.09.2021	1270	12130	110
42132421	30.11.2021	1270	12130	110
42135494	31.12.2021	1270	12130	110
42119866	31.07.2021	1470	12130	110
42122815	31.08.2021	1470	12130	110
42128016	22.10.2021	1270	12130	110
42104233	11.02.2021	1270	12100	110
42117712	02.07.2021	1370	12100	110
42110751	23.04.2021	1270	12100	110
42110752	23.04.2021	1270	12100	110
42112919	18.05.2021	1270	12010	110
42115998	21.06.2021	1270	12010	110
42103260	03.02.2021	1270	12010	110
42105459	26.02.2021	1270	12010	110
42105460	26.02.2021	1270	12010	110
42110244	20.04.2021	1470	12130	110
42101345	18.01.2021	1470	12130	110
42127495	20.10.2021	1270	12130	110
42119241	28.07.2021	1470	12130	110

Tekst	Beløp	Resk.nr
Rogaland revisjon	114 960,00	7466
Rogaland Revisjon Iks - okt 2021	11 040,00	7466
Forvaltningsrevisjon september 2021	66 240,00	7466
Rogaland revisjon faktura 12255 - des 2021	299 520,00	7466
Attestasjoner 2021- Rogaland Revisjon	257 280,00	7466
	38 880,00	7466
	91 920,00	7466
	879 840,00	7466
Revisjon 2021 - Bistand utenfor fastpris-oppdrag. okt 2021	6 408,00	3125
Revisjon 2020 - Delfaktura 1 av 2	80 058,00	3125
Revisjon 2020 delfaktura 3	80 058,00	3125
Forvaltningsrevisjon IKT-sikkerhet - april 2021	98 250,00	3125
Forvaltningsrevisjon og SK , eierskapskontroll, Karmsund havn IKS - april 2021	40 000,00	3125
Revisjon KPMG delfaktura 2 - mai 2021	80 058,00	3125
Forvaltningsrevisjon og SK: EK Karmsund Havn - juni 2021	102 538,40	3125
KPMG -Slutfaktura prosjekt Barnevern. Forvaltningsrevisjon og SK. februar 2021	60 191,85	3125
Forvaltningsrevisjon og SK- IKT sikkerhet 25.02.2021	170 000,00	3125
Forvaltningsrevisjon og SK. Prosjektplan EK Karmsund Havn 25.02.2021	30 000,00	3125
	747 562,25	3125
Sekretariatstjenester for kontrollutvalget 2/4 2021	100 750,00	5280
Sekretariatstjenester for kontrollutvalget 1 av 4 2021	100 750,00	5280
Sekretariatstjenester for kontrollutvalget - 4 kvartal 2021	100 750,00	5280
	100 750,00	5280
	403 000,00	

Forvaltningsrevisjon KPMG	500 980,25
Forvaltningsrevisjon Rogaland revisjon utgjør	265 900,00
Total forvaltningsrevisjon 2021	766 880,25

Resk.nr (T)
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
Haugaland KU Sekretæriat IKS
Haugaland KU Sekretæriat IKS
Haugaland KU Sekretæriat IKS
Haugaland KU Sekretæriat IKS

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	25.01.22	06/22
Bystyret		

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

UTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2022

Sekretariatet sitt forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg godkjenner årsplan for 2022 (med evt. endringer/tillegg).

Vedlegg: Årsplan 2022

Saksorientering

Sekretariatet har tidligere år ikke utarbeidet en årsplan for utvalget. Årsplanen er ikke en lovpålagt plan, men er tenkt som et styringsverktøy for utvalget. Årsplanen er en overordnet plan som dekker faste og foreløpig kjente aktiviteter til kontrollutvalget i året som kommer.

Den gir en kort oversikt over saksbehandlingen i utvalget og hvilke oppgaver som kontrollutvalget kjenner til at det vil bli arbeidet med i året som kommer. Hvis det blir nødvendig å flytte på saker på grunn av revisors kapasitet eller at kontrollutvalget ser behov for å gripe fatt i andre saker som oppstår underveis i året vil kontrollutvalget kunne gjøre det. Denne type endringer er delegert kontrollutvalget fra bystyret når det gjelder forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Eventuelle endringer/tillegg i planen som måtte komme i forbindelse med kontrollutvalgets behandling vil bli innarbeidet i etterkant.

Om vedtatt årsplan skal legges fram for bystyret til orientering, får utvalget ta stilling til. Sekretariatet er av den oppfatning at utvalgets årsmelding også inneholder mye av det samme som er omtalt i årsplanen, slik at vi finner det unødvendig å legge fram begge sakene for bystyret i samme møte, og legger dermed ikke fram innstilling om det.

Aksdal, 18.01.22

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær

Haugesund kontrollutvalg

Årsplan 2022

1 Innledning

Bystyret har det øverste ansvaret for kontroll og tilsyn i Haugesund kommune. Kommune-loven § 23-1 pålegger bystyret å velge et kontrollutvalg som skal ha det løpende ansvaret for kontroll og tilsyn på bystyrets vegne. Kontrollutvalget rapporterer derfor kun til bystyret.

Kontrollutvalget kan i prinsippet ta opp et hvert forhold knyttet til kommunens virksomhet. Det gjelder uten hinder av taushetsplikt så lenge det kan defineres som kontroll og tilsyn. Det er likevel to viktige avgrensninger:

1. Kontrollutvalget kan ikke overprøve politiske vurderinger.
2. Kontrollutvalget har ikke tilsynsansvar overfor bystyret.

Årsplanen for 2022 gir en kort oversikt over hvordan kontrollarbeidet fra kontrollutvalgets side fungerer. Den viser også forventet aktivitet for kontrollutvalget i året som kommer.

2 Mål for kontrollutvalget i Haugesund

Kontrollutvalgets mål er å se til at kommunen følger lover og bestemmelser og retter seg etter politiske vedtak. I tillegg er kontrollutvalgets mål å se til at virksomheten er målrettet, effektiv og i tråd med vedtatte etiske normer. Kontrollutvalget ønsker å ha god kontakt både med bystyret og det politiske miljøet og med kommunens administrasjon. Gjennom denne dialogen ønsker kontrollutvalget å få innspill som de kan benytte i sitt videre arbeid til beste for kommunen.

3 Saksbehandlingen i kontrollutvalget

Kontrollutvalgets møter holdes på rådhuset, og er åpne. Innkallinger og protokoller blir lagt ut på sekretariatets hjemmesider. Det skal også være link til disse på kommunens hjemmesider. Innkalling og protokoll blir også sendt til ordfører og kommunedirektør. Kontrollutvalget vedtar sin møteplan for kommende år hver høst. Kontrollutvalget har fastlagt møteplan for hele året, og har for 2022 planlagt 8 møter. Møteplanen finnes også på sekretariatets nettsider. For å sikre at kontrollutvalget er uavhengig både av kommuneadministrasjonen og av revisor, skal kontrollutvalget i tråd med kommunelovens § 23-7 ha en egen administrasjon/sekretariat. Dette blir ivaretatt av Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS. Sekretariatet har ansvar for at kontrollutvalgets saker er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir iverksatt. Medlemmene innkalles til møte av kontrollutvalgets sekretariat i samarbeid med utvalgets leder.

4 Kontrollutvalgets oppgaver

Kontrollutvalget bør ha fokus på systemkontroll. Kontrollutvalget har ikke anledning til å fatte vedtak som endrer et enkeltvedtak, selv om utvalgets undersøkelser skulle vise at en sak ikke er korrekt behandlet. Dette må evt. gjøres av bystyret etter innstilling fra kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets oppgave er å undersøke hendelser som kan indikere svikt i den kommunale saksbehandlingen, eller at kommunen ikke følger de lover og retningslinjer den er underlagt eller ikke retter seg etter vedtak i bystyret.

4.1 Kommunens regnskap, budsjett og internkontroll

Kontrollutvalget skal påse at kommunens regnskaper revideres på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal også gi uttale til bystyret om årsregnskapet. Denne uttalen skal være kjent for formannskapet før dette organet gir innstilling til bystyret om årsregnskapet. Kontrollutvalgets tilsyn omfatter i tillegg bl.a.:

- Følge med på kommunens økonomistyring og budsjettdisiplin i løpet av året via orientering om kommunens tertialrapporter.
- Følge opp revisors merknader til regnskap og internkontroll.
- Tilsyn med revisor/følge med i revisors arbeid. Dette gjøres bl.a. via revisors rapportering i forbindelse med årsoppgjøret, skriftlig uttalelse om kommunens økonomiforvaltning (forenklet etterlevelseskontroll) og i forbindelse med orientering om planleggingen av kommende revisjonsår.

4.2 Forvaltningsrevisjon 2022

Kontrollutvalget skal påse at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon i tråd med bestemmelsene i kommuneloven, forskrift om kontrollutvalg og revisjon samt vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024. Kontrollutvalget vil bestille prosjekter for levering i 2022 med bakgrunn i nåværende plan for forvaltningsrevisjon, samt i henhold til gjeldende budsjett. Planlagte bestillinger ved inngangen til 2022 var:

- *Vold og trusler i skolen* – rapport våren 2022

Nytt prosjektmandat for endelig bestilling 1. kvartal 2022 er (prosjektplan under utarbeidelse):

- *Psykisk helse*

Kontrollutvalget vil også følge opp bystyrets vedtak knyttet til behandlede rapporter ca. 6 – 12 måneder etter behandling i bystyret. Ved årets utgang gjelder det følgende forvaltningsrevisjonsrapporter:

- *Barnevern* (våren 2022)
- *Karmsund Havn IKS* – eierskapskontroll (våren 2022)

Kontroll av kommunalt heleide selskaper er en selvstendig del av forvaltningsrevisjonen. Tidligere kontrollutvalg har bestilt selskapskontroll i følgende selskaper:

- Haugaland Kraft AS (2015)
- Haugaland Næringspark AS (2015)
- Karmsund Havn IKS (2018)

Det er ingen gjennomførte eierskapskontroller (tidl. selskapskontroller) som ikke er fulgt opp.

Kontrollutvalget vil også følge med i rådmannens arbeid med utarbeiding og behandling/ oppfølging av eierstrategi.

Videre har utvalget vedtatt følgende plan for orienteringer fra administrasjonen eller selskaper i 2022:

- 1. møte (januar) *Haugaland Kraft AS*

Utvalget vil ta stilling til hvem de ønsker å invitere utover i 2022 på nyåret.

Rapport fra gjennomført forvaltningsrevisjon oversendes bystyret for sluttbehandling. Kontrollutvalget innstiller direkte til bystyret i saker som omhandler forvaltningsrevisjon. Ved oppfølging av bystyrets vedtak knytte til behandlede rapporter videresendes saken til bystyret når oppfølgingssak er behandlet i kontrollutvalget.

4.3 Plan for forvaltningsrevisjon

Kommunelovens § 23 pålegger kontrollutvalget å utarbeide plan for forvaltningsrevisjon for hver valgperiode. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper. I tillegg vil kontrollutvalget ha møter med det politiske miljøet for å be om innspill til prosjekter. Det vil også bli bedt om innspill fra kommuneadministrasjonen, revisor og sekretariatet. Planen skal være vedtatt senest innen utgangen av året etter at valg har funnet sted. Kontrollutvalget i Haugesund vedtok den endelige versjonen av Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024 i sitt møte 22.09.20.

4.4 Budsjett for kommunens kontrollarbeid

Kontrollutvalget er i forskrift for kontrollutvalg og revisjon pålagt å utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontrollarbeidet skal utarbeides av kontrollutvalget selv, og det er bare kontrollutvalget som kan gjøre endringer i utvalgets forslag forut for den politiske budsjettbehandlingen. Kontrollutvalget opptrer på vegne av bystyret og er direkte underordnet bystyret. Det er derfor av betydning for bystyret å være kjent med kontrollutvalgets vurdering av det økonomiske behovet for kontroll- og tilsynsarbeidet. Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge med til bystyret ved behandling av årsbudsjettet.

Kontrollutvalgets oppgaver på området er:

- Utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet kommende år
- Følge opp budsjett for inneværende år.

Budsjett for kjøp av tjenester knyttet til revisjon og sekretariat utarbeides og vedtas av henholdsvis representantskapet i Rogaland Revisjon IKS og representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgs-sekretariat IKS.

4.5 Andre oppgaver

Ut over planlagte oppgaver vil kontrollutvalget også ta opp saker som måtte dukke opp underveis i året og som er relevante for kontrollarbeidet. Andre faste oppgaver som kontrollutvalget har planlagt er orienteringer fra kommunale ledere eller om kommunale selskaper. Mål for dette er god kjennskap til kommunens administrasjon og selskapene, og bidra til god kommunikasjon og dialog.

På alle møtene i kontrollutvalget settes det også følgende faste punkter:

- Godkjenning av protokoll fra forrige møte
- Statusoversikt – kontrollutvalgssaker
- Referat-/meldingssaker
- Eventuelt

Haugesund, januar 2022

Gudvin Selsås
kontrollutvalgsleder

Til orientering legger vi med oversikt over kontrollutvalgets møteplan for 2022:

- 25. januar
- 22. mars
- 10. mai
- 14. juni
- 30. august
- 27. september
- 25. oktober
- 22 november

Endringer kan forekomme.

Oppdatert møteplan er tilgjengelig på Haugaland kontrollutvalgssekretariat sin nettside www.kontrollutvalgene.no

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	25.01.22	08/22
Bystyret	09.03.22	

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALGET 2021

Sekretariatet sitt forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg godkjenner årsmeldingen for 2021 (med evt. endringer /tillegg).

Innstilling til bystyret:

Haugesund bystyre tar kontrollutvalgets årsmelding for 2021 til orientering.

Saksvedlegg: Årsmelding for kontrollutvalget 2021

Saksorientering:

Etter kommunelovens § 23-5 skal ”kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret eller fylkestinget”

Vedlagt følger utkast til årsmelding for kontrollutvalgets virksomhet i 2021. Den er satt opp etter omtrent samme mal som tidligere årsmeldinger.

Årsmeldingen oppsummerer aktiviteten til utvalget i 2021 og gir et sammendrag av de hovedsaker som er behandlet av utvalget igjennom året samt en fullstendig oversikt over saker til behandling/orientering.

Eventuelle endringer som måtte komme i forbindelse med kontrollutvalgets behandling vil bli innarbeidet før den videresendes.

Årsmeldingen legges fram for bystyret til orientering etter at utvalget har godkjent den.

Aksdal, 18.01.22

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær

KONTROLLUTVALGET I HAUGESUND



ÅRSMELDING
2021

INNLEDNING

Kontrollutvalgets årsmelding er en tilbakemelding til kommunestyret om utvalget sin virksomhet og hvilke saker og tema som er tatt opp og behandlet i 2021.

I følge kommuneloven § 23-5 skal «***kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret***».

1. OM KONTROLLUTVALGET

Kontrollutvalget er et lovpålagt organ, som på vegne av kommunestyret skal føre det løpende tilsynet med forvaltningen av kommunen (regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon) og selskaper som kommunen eier (eierskapskontroll). Utvalget skal også se til at revisjonen fungerer på en trygg måte. Ordningen er hjemlet i kommuneloven og i egen forskrift om kontrollutvalg og revisjon.

Kontrollutvalget er ikke underlagt andre organer enn bystyret, og rapporterer og innstiller til dette. Kontrollutvalget har eget reglement, vedtatt av bystyret i 2011 og det ble revidert i 2020, som følge av ny kommunelov.

Det er kommunestyret selv som velger medlemmene. Kontrollutvalget skal minst ha fem medlemmer, og etter kommuneloven § 23-1 skal minst ett medlem velges blant kommunestyret sine representanter. Ansatte i kommunen er utelukket fra valg til kontrollutvalget. Medlemmene kan heller ikke være medlem eller varamedlem i andre utvalg eller i styrer eller bedriftsforsamlinger i selskaper der kommunen har eierinteresser.

2. MEDLEMMENE I UTVALGET

Haugesund bystyret har valgt følgende medlemmer til kontrollutvalget for perioden 2019 - 2023:

Leder	Gudvin Selsås (H)
Nestleder	Camilla Klovning Strømø (Frp)
Medlem	Anna Kari Rasmussen (H)
Medlem	Svein Magne Abrahamsen (V)
Medlem	John Malvin Økland (H)
Medlem	Gudrun Caspersen (A)
Medlem	Marte E. Lysaker (SV)
Medlem	Frank Hendrikse (MDG)
Medlem	Tor Inge Vormedal (Sp)
Medlem	Kari Louise Mæland (Krf)
Medlem	Arne Sjursen (PP)

Varamedlemmer:

Liste 1

1. Jan Lothe (H)
2. Linda Beate Saltvedt (H)
3. Sverre Rønnevig dy. (Frp)
4. Bernt Norvalls (V)
5. Sissel Jacobsen (H)

Liste 2

1. Geir Jørgensen (R)
2. Dagfinn Torstveit (A)
3. Lise Haukås (SV)
4. Bente H. B. Norvalls (Sp)
5. Holger Straum (Krf)
6. Alf Edvinson (PP)

Første varamedlem fra begge lister har mulighet til å møte fast i alle møter. Utvalgsleder er utvalgets representant i bystyret.

Leder har møte- og talerett i kommunestyret når utvalgets saker skal behandles. Leder kan la ett av de andre medlemmene i utvalget utøve denne retten på sine vegne.

Ordføreren har møte- og talerett i utvalget. Han har ikke deltatt på møtene i 2021. Kommunedirektøren har ikke møterett, men kan innkalles av utvalget. Kommunedirektøren har deltatt på fem av seks møter.

I tillegg har flere kommunaldirektører deltatt i møtene og redegjort i ulike saker eller orientert om sine fagområder.

Møtene blir gjort kjent på kommunens og sekretariatets hjemmesider (www.kontrollutvalgene.no). Der legges ut også sakspapirer, protokoller, rapporter og annet informasjon knyttet til tilsyn og kontroll.

3. AKTIVITETENE I UTVALGET I 2021

Kontrollutvalget har avholdt **6** (6) møter, fordelt på tre møter på våren og tre møter på høsten. Møtene har vært avholdt på rådhuset. Møtet i februar ble gjennomført digitalt på Teams. Kontrollutvalg har åpne møter, men de skal eller kan lukkes når det er hjemlet i lov. Møtene kunngjøres på kommunens møteplan. Sakspapirer til utvalgets møter legges på kommunens nettsider, samt sekretariatets hjemmesider. Presse og publikum har ikke møtt i 2021.

Utvalget har hatt **40** (41) saker til behandling, hvorav **7** (7) saker er videresendt til bystyret. **41** (52) saker har blitt lagt frem til orientering. Fullstendig oversikt over sakene og orienteringssakene følger som vedlegg til årsmeldingen.

Det var ingen fra Haugesund som deltok på den digitale kontrollutvalgskonferansen i regi av Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) i april eller på Forum for kontroll og tilsyn (FKT) sin konferanse i juni.

Frank Hendrikse og Svein Abrahamsen deltok på dagskonferansen i regi av Forum for kontrollutvalg i Rogaland som ble avholdt i Sandnes 2. desember.

4. KONTROLLUTVALGETS HOVEDOPPGAVER

Kontrollutvalgets oppgave er å drive systemkontroll. Herunder ligger å se til at kommunen etterlever gjeldende lover og regler, når de mål kommunestyret har satt og forvalter ressursene på en effektiv måte.

For å nå dette målet har kontrollutvalget innsyn i forvaltningen sine dokumenter og kan be om samtaler med rådmannen/administrativ ledelse for kontroll med administrasjonen. Kontroll med det politiske nivået gjennomføres ved tilgang til alle politiske møter. Kontrollutvalget har også møterett om dørene er lukket– så sant det gjelder en sak som gjelder kontroll og tilsyn.

Oppgavene er knyttet til kommunen sin egenkontroll gjennom regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. Utvalget skal også se til at revisjonen fungerer.

4.1 REGNSKAPSREVISJON

Kontrollutvalget skal påse at kommunens årsregnskap blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal også holde seg orientert om revisjonsarbeidet og påse at det foregår i samsvar med lov og forskrift, god kommunal revisjonsskikk (GKR) og kontrollutvalgets instruks.

Kontrollutvalget behandlet i møtet 11.05.21, sak 10 og 11 kommunens og Haugesund kino og konserthus KF sitt regnskap for 2020.

Utvalget uttalte følgende:

Haugesund kommune har i 2020 et positivt netto driftsresultat på 59,8 mill. kr, som utgjør 1,9 % av driftsinntektene. Resultatet i 2019 var på 4,8 %. Resultatet er litt over teknisk beregningsutvalgs anbefalte resultatmargin på 1,75%.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av dokumentene og revisjonsberetningen for 2020, mener kontrollutvalget at årsregnskapet og årsberetningen for 2020 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet for 2020 og for kommunens økonomiske situasjon pr. 31.12.20.

Kontrollutvalget er ikke kjent med andre forhold, som er komme fram i dialog med revisor, som kunne hatt noe å si for utvalgets uttalelse, jf. kommuneloven § 11-2. 5

Ut over ovennevnte og det som går fram av saksframlegget til kontrollutvalget, samt revisors orientering om revisjonsarbeidet og revisjonsberetningen, har ikke kontrollutvalget merknader til årsregnskapet eller årsberetningen til Haugesund kommune for 2020.

Haugesund kino og konserthus KF sitt regnskap ble gjort opp med et regnskapsmessig merforbruk/underskudd på 1,2 mill.

Kontrollutvalget hadde ingen merknader til selve regnskapet. Revisjonen hadde avgitt revisjonsberetning uten presiseringer eller forbehold.

4.2 FORVALTNINGSREVISJON

Det er kontrollutvalgets oppgave å påse at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon av den kommunale virksomhet. Kontrollutvalget skal minst en gang i valgperioden utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Planen vedtas av bystyret.

Ny plan for perioden 2020 - 2024 ble vedtatt av bystyret 14.10.20, sak 56 etter innstilling fra kontrollutvalget. Planen bygger på risiko- og vesentlighetsvurderinger.

Rapport om «**Barnevern**» ble lagt fram for utvalget i februar. Undersøkelsen avdekket noen svakheter og forbedringsområder. Revisor kom med 11 anbefalinger. Bystyret behandlet rapporten 14.04.21, sak 20/21, og det ble satt ni måneders frist for tilbakemelding.

Rapport om «**IT-sikkerhet**» ble lagt fram for utvalget i mai. Undersøkelsen avdekket flere forbedringsområder. Revisors anbefalinger var satt opp i ti punkter. Bystyret behandlet rapporten 16.06.21, sak 42/21, og det ble satt en frist på seks måneder for tilbakemelding.

Sak om oppfølging av rapporten «**IT-sikkerhet**» lagt fram for utvalget i november. Utvalget tok kommunedirektørens tilbakemelding til orientering. Bystyret vil få saken til behandling i første møte på nyåret.

Utvalget vedtok i februar ikke delta i en felles forvaltningsrevisjon med tema «**Haugalandspakken**» etter invitasjon fra Rogaland fylkeskommune. Utvalget fant prosjektmandatet interessant og ønsket derfor å bli holdt orientert. Rapporten var klar i november og behandlet i fylkestinget i desember. Rapporten vil bli lagt fram for utvalget som referatsak på nyåret.

Utvalget har bestilt to rapporter for levering i 2022. Det er revisjon av «Vold og trusler i skolen» og «Psykisk helsehjelp».

4.3 EIERSKAPSKONTROLL

Kontrollutvalget er pålagt å påse at det blir ført kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper mm. Kontrollutvalget skal minst en gang i valgperioden utarbeide en plan for gjennomføring av eierskapskontroll.

Ny plan for eierskapskontroll for perioden 2020-2024 ble vedtatt av bystyret 14.10.20, sak 56 etter innstilling fra kontrollutvalget.

Utvalget har bestilt en prosjektplan for en eierskapskontroll av Karmsund Havn IKS for gjennomføring i 2021.

Rapport etter eierskapskontroll av Karmsund Havn IKS ble lagt fram for utvalget i juni. Undersøkelsen avdekket noen svakheter og forbedringsområder. Revisor kom med to anbefalinger til kommunen og en til selskapet. Bystyret behandlet rapporten 29.09.21, sak 56/21, og det ble satt seks måneders frist for tilbakemelding.

Tilsyn med selskapene gjennomføres også ved at utvalget får orienteringer fra ledelsen i kommunale selskaper eller selskaper kommunen har eierinteresser i. Selskaper som har blitt invitert og møtt i 2021 er følgende: Aktio AS (tidl. AS Haugaland Industri). Prosjektet «Sykkkelbyen Haugesund» orienterte i møtet 31.08.21.

4.4 REVISOR/REVISJONEN SITT ARBEID

Tilsyn med revisjonen blir gjennomført ved gjennomgang av revisjonens planer og rapporter. Utvalget innhenter hvert år uavhengighetserklæring fra ansvarlig revisor. Kommunens revisor har møte- og talerett i utvalgets møter.

KPMG AS har vært kommunens revisjonsselskap fram til 30.06.21, og revisorene deltok via Teams på møtene. De leverte revisjonsberetning i mai, forvaltningsrevisjonsrapporter i februar og mai, eierskapskontroll i juni og attestasjon for utført etterlevelseskontroll i august.

Fra 01.07.21 overtok Rogaland Revisjon IKS med revisjonsdirektør Rune Haukaas som oppdragsansvarlig regnskapsrevisor. Revisorene har deltatt fysisk på møtene på høsten.

Samarbeidsavtalen om eierskap i det interkommunale revisjonsselskapet Rogaland Revisjon IKS ble godkjent av bystyret i møtet 16.06.21, sak 39/21. Innskuddet var på kr 404.200 og innebærer en eierdel på 6,88 %.

Rogaland Revisjon har, i tillegg til uavhengighetserklæringer, presentert plan for revisjonsarbeidet, orientert om interimrevisjonsarbeidet.

4.5 ETTERLEVELSESKONTROLL

Kontrollutvalget skal bl.a. påse «....at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak....». Revisor er derfor pålagt å avgi en skriftlig uttalelse til kontrollutvalget senest 30. juni. Dette blir kalt «forenklet etterlevelseskontroll».

Oppfølging av merknader til etterlevelseskontrollen for 2019 ble lagt fram for utvalget i marsmøtet. KPMG AS hadde foretatt kontroll innen området anskaffelser og innkjøp over kr 100.000 i driftsregnskapet. Administrasjonen hadde listet opp ulike tiltak til rutiner og bedre informasjon, og mente at:

Kommunedirektøren ser behovet for informasjon om offentlige anskaffelser i organisasjonen. Høsten 2020 har administrasjonen utarbeidet økonomireglement som også inneholder innkjøpsreglement. Økonomireglementet ble vedtatt i bystyret 09.12.2020. I tillegg er det laget en egen innkjøpsrutine som skal gjøres kjent i organisasjonen.

KPMG kom med sin attestasjonsuttalelse om økonomiforvaltningen til regnskapet 2020 i august. Revisor hadde da utført kontroll av selvkostfondene og hadde «ikke blitt oppmerksom på noe som gir grunn til å tro at kommunen ikke i det alt vesentlige har etterlevd bestemmelsene om selvkostforskriften.

Utvalget tok saken til orientering, uten behov for videre oppfølging.

4.6 TILSYN MED FORVALTNINGEN

Tilsyn med forvaltningen kan gjennomføres ved at utvalget får orienteringer fra kommunedirektøren om spørsmål og saker utvalget har tatt opp.

Utvalget vedtok en plan for orienteringer fra administrasjonen i 2020. Planen har blitt fulgt opp og oppdatert i 2021.

I 2021 har kommunaldirektørene for oppvekst, kultur, idrett og frivillighet, helse, omsorg og sosiale tjenester, og teknisk orientert om sine arbeids- og ansvarsområder.

5. BUDSJETT/REGNSKAP FOR KOMMUNENS KONTROLLARBEID

Økonomiavdeling har opplyst at følgende utgifter er bokført i 2021.

TEKST	REGNSKAP 2020	BUDSJETT 2021 (utvalget)	BUDSJETT 2021 (vedtatt av bystyret)	REGNSKAP 2021
Godtgjørelse og andre driftsutgifter	115 154	267 000	267 000	100 740
Revisjons-tjenester	748 103	1 100 000	1 100 000	1 623 842
Sekretariats-tjenester	389 000	403 000	403 000	403 000
Sum	1 252 257	1 770 000	1 770 000	2 127 582

Budsjett for 2022

Utvalget behandlet høsten 2021 forslag til budsjett for kontrollarbeidet for 2022. Totalrammen ble satt til kr **2 592 000** eks. mva.

Av dette er kr 266 000 avsatt til utvalgets egne kostnader, kr 418 000 til sekretariats tjenester og kr 1.908 000 til kjøp av revisjon. Det er budsjettet med ca. 600 timer til forvaltningsrevisjon og til eierskapskontroll.

Budsjettet ble oversendt økonomiavdelingen. Det skal ifølge forskrift innarbeides i forslag til budsjett fra kommunedirektøren eller bli lagt frem som egen sak for bystyret når budsjettet for kommunen behandles.

6. SEKRETARIAT

Kommunen er pålagt å ha et kontrollutvalgssekretariat som er uavhengig, dvs. ikke knyttet opp mot Kommunedirektøren eller revisjonen. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS ble etablert i 2005 og har vært i drift i 17 år.

Selskapet er eid av 10 kommuner og oppgavene blir ivaretatt av to ansatte. Sekretariatet har, i tillegg til kontakt og samarbeid med utvalgene, administrasjon og politisk ledelse, samarbeid med tre revisjonsselskap, andre interkommunale selskap og sekretariatene i Rogaland, Agder og Vestland.

Fast sekretær for utvalget har vært seniorrådgiver Odd Gunnar Høie. Sekretariatet har egne hjemmesider www.kontrollutvalgene.no hvor sakskart, protokoller og rapporter blir lagt ut fortløpende.

For perioden 2019-2023 er varaordfører valgt som medlem av representantskapet med ordfører som varamedlem. Trine Meling Stokland deltok fra Haugesund kommune på det digitale representantskapsmøtet 26.04.21. Astri Furumo fra Haugesund er valgt som styremedlem i perioden 2019 - 2023

7. OPPSUMMERING

Aktiviteten i 2021 har stort sett vært som planlagt, på tross av koronapandemien. Møte i februar ble gjennomført digitalt og et møte om høsten ble avlyst.

Utvalget/bystyret har i løpet av året fått framlagt tre rapporter: «Barnevern», «IT-sikkerhet» og eierskapskontroll av Karmsund Havn IKS.

Utvalget har også behandlet oppfølging av rapporten om «IT-sikkerhet. Bystyret får oppfølgingen til behandling på nyåret.

Rogaland Revisjon IKS ble kommunens revisor fra 01.07.21.

Administrasjonen har gjort greie for saker som utvalget har bedt om underveis gjennom året. I tillegg har utvalget fått orienteringer om ulike kommunale tjenester og fra kommunale selskaper.

Valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt er gjort innen temaet «Vold og trusler i skolen» og «Psykisk helsehjelp».

Haugesund, 25. januar 2022

Gudvin Selsås
Leder

Camilla K. Strømø

Anna Kari Rasmussen

Svein Magne Abrahamsen

John Malvin Økland

Gudrun Caspersen

Marte Lysaker

Frank Hendrikse

Tor Inge Vormedal

Kari Louise Mæland

Arne Sjursen

ÅRSMELDING 2021 - VEDLEGG

Oversikt over behandlede saker:

- 01/21 Godkjenning av protokoll fra møtet 17.11.20
- 02/21 Orientering fra administrasjonen – kommunaldirektør oppvekst
- 03/21 Oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll 2019
- 04/21 Forvaltningsrevisjonsrapport – «Barnevern»
- 05/21 Invitasjon til deltakelse i forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken AS
- 06/21 Bestilling av nytt revisjonsprosjekt – eierskapskontroll av Karmsund Havn IKS
- 07/21 Årsmelding for kontrollutvalget 2020
- 08/21 Referat- og orienteringssaker 23.02.21

- 09/21 Godkjenning av protokoll fra møtet 23.02.21
- 10/21 Haugesund kommune - uttalelse til regnskapet for 2020
- 11/21 Haugesund kino og konserthus KF (HKK KF) – uttalelse til regnskapet for 2020
- 12/21 Orientering fra administrasjonen – kommunaldirektør oppvekst
- 13/21 Referat- og orienteringssaker 11.05.21
- 14/21 Forvaltningsrevisjonsrapport - «IT-sikkerhet»

- 15/21 Godkjenning av protokoll fra møtet 11.05.21
- 16/21 Orientering fra administrasjonen – kommunaldirektør for kultur, idrett og frivillighet
- 17/21 Eierskapskontroll av Karmsund Havn IKS
- 18/21 Valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt eller eierskapskontroll
- 19/21 Oppdatert plan for orientering om tjenesteområdene og kommunale selskaper
- 20/21 Referat- og orienteringssaker 15.06.21

- 21/21 Godkjenning av protokoll fra møtet 15.06.21
- 22/21 Orientering om prosjektet «Sykkelbyen Haugesund-Karmøy»
- 23/21 Forenklet etterlevelseskontroll for regnskapsåret 2020 – revisors attestasjon
- 24/21 Rogaland revisjon IKS om revisors rolle og ansvarsområde
- 25/21 Revisors uavhengighetserklæring for 2021
- 26/21 Orientering om revisjonsstrategi for revisjonsåret 2021
- 27/21 Bestilling av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt – «Vold og trusler i skolen»
- 28/21 Budsjettforslag 2022 – kontrollarbeidet i kommunen
- 29/21 Referat- og orienteringssaker 31.08.21

- 30/21 Godkjenning av protokoll fra møtet 31.08.21
- 31/21 Orientering fra administrasjonen - kommunaldirektør teknisk
- 32/21 Orientering fra administrasjonen - kommunaldirektør helse, omsorg og sosiale tjenester
- 33/21 Deltakelse i forvaltningsrevisjon om Karmsund havn IKS og kommunale havner og kaianlegg
- 34/21 Referat- og orienteringssaker 28.09.21
- 35/21 Godkjenning av protokoll fra møtet 28.09.21
- 36/21 AS Haugaland Industri – orientering om selskapet
- 37/21 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport – «IT-sikkerhet»

- 38/21 Valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt eller eierskapskontroll
- 39/21 Forslag til møteplan for 2022
- 40/21 Referat- og orienteringssaker 23.11.21

Oversikt over saker fremlagt til orientering:

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
5. Statusrapport pr. mars 2021
6. Løypemelding fra revisor om prosjektet «Karmsund Havn»
7. BST-vedtak 14.04.21, sak 2021 – forvaltningsrevisjonsrapport «Barnevern»
8. Generalforsamlinger i Haugesund Parkering AS 01.03.21
9. Generalforsamling i Den Norske Filmfestivalen AS 12.04.21
10. Representantskapsmøte 23.04.21 – Haugaland Vekst IKS
11. Representantskapsmøte 26.04.21 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
12. Representantskapsmøte 27.04.21 – IKA Rogaland IKS
13. Generalforsamling 30.04.21 – Haugaland Kraft AS
14. Generalforsamling 25.05.21 – Haugesund Stadion AS
15. Representantskapsmøte 26.05.21 – HIM IKS
16. NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 21.- 22.04.21 – Selsås deltok
17. Invitasjon til digital FKT-konferanse 1. – 2. juni 2021
18. Saksfremlegg om opptak av kommunene på Haugalandet i Rogaland Revisjon IKS
19. KMD mars 2021 -Veileder til kontrollutvalgs- og revisjonsforskriften
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
25. Statusrapport pr. august 2021
26. BST-vedtak 16.06.21, sak 42/21 forvaltningsrevisjonsrapport «IT-sikkerhet»
27. BST-vedtak 16.06.21, sak 39/21 godkjenning av selskapsavtale med Rogaland Revisjon IKS
28. Kommunedirektørens svar på spørsmål til årsmeldingen fra Frank Hendrikse (MDG)
29. Krisesenter Vest IKS - protokoll fra representantskapsmøte 11.06.21
30. Karmsund Havn IKS - innkalling til møte i Havnerådet 30.06.21
31. FKT-medlemsinformasjon juni 2021
32. Statusrapport pr. september 2021
33. Kommunedirektørens svar på spørsmål til årsmeldingen fra Frank Hendrikse (MDG) – utsatt fra møtet 31.08.21
34. FKT-medlemsinformasjon september 2021
35. Statusrapport pr. september 2021
36. BST vedtak 29.09.21, sak 56/21 – Eierskapskontroll Karmsund Havn IKS
37. Innkalling til møte i havnerådet 09.11.21
38. Innkalling til representantskapsmøte i HIM IKS 02.12.21

- 39. Innkalling til representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS 10.12.21
- 40. Invitasjon – Konferanse for kontrollutvalgene i Rogaland 02.12.21 i Sandnes
- 41. Invitasjon – NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2022 – 02. - 03.02.22 på Gardermoen

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	25.01.22	08/22

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 25.01.22



Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsakene 1 – 10 blir tatt til orientering.

Saksvedlegg:

1. Statusrapport pr. januar 2022
2. Oversikt over kostnadene til kontroll og revisjon 2021
3. Tertialrapport pr. 31.12.21 fra Rogaland Revisjon IKS
4. Protokoll fra repr. møte i HIM IKS 02.12.21
5. Protokoll fra repr. møte i Haugaland Vekst IKS 10.12.21 (ikke sign.)
6. Oppsummering fra konferansen i Sandnes 02.12.21 v/Hendrikse og Abrahamsen
7. Statsforvalteren i Rogaland - Informasjon om statlige tilsyn med kommunene i 2022
8. Rogaland fylkeskommune v/kontrollsjef – forvaltn.rev.rapport «Haugalandspakken»
9. Hgsds Avis om fylkestingsbehandling av rapport i møtet 14.12.21, sak
10. Forvaltningsrevisjonsrapport «Haugalandspakken» (eget vedlegg – 100 sider - også utsendt i desember 2021 til medlemmene))

Saksorientering:

Sakene blir lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

Aksdal, 18.01.22

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær



Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Vold og trusler i skolen	31.08.21	350 timer	Under utarbeiding	Våren 2022	
Psykisk helsehjelp	25.01.22	350 timer	Til bestilling	Høsten 2022	
Andre saker					
Eierforhold havner	28.09.21		Kom. dir. undersøker	Febr./mars 2022	

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i bystyret	Planlagt oppfølg.	Merknad
Karmsund Havn IKS – eierskapskontroll	23.02.21	15.06.21	29.09.21	Mars 2022	140 + 20 timer
IT-sikkerhet	17.11.20	11.05.21	16.06.21	23.11.21/ BST 02.02.22/ 25.01.22	Ny oppfølg. i juni 2022
Barnevern	09.06.20	23.02.21	14.04.21		

Avsluttede prosjekter

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i bystyret	Fulgt opp i KU/BST	Merknader
Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapsk.	26.11.19	22.09.20	14.10.20		
Rutiner for beboermidler og ansettelsesforhold	11.06.19	26.11.19	05.02.20	25.08.20/ 09.09.20	Avsluttet
Vedlikehold av kommunale bygg	08.05.18	27.11.18/ 29.01.19	13.03.19	04.02.20/ 04.03.20	Avsluttet
Samarbeidet om brann og redning på Haugalandet	30.10.18	14.05.19/ 27.08.19	12.06.19/ 16.10.19	Ingen oppfølging	Avsluttet
Eierskapskontroller					
Karmsund Havn IKS	30.01.18	05.06.18/ 28.08.18	17.10.18	27.08.19/ 16.10.19	Avsluttet

Orienteringer	Bestilt			Møtedato
Haugesund Stadion	23.11.21			Våren 22
Haugaland Kraft AS	28.09.21			25.01.22
AS Haugaland Industri	28.09.21			23.11.21
Helse, omsorg og sosiale tjenester	15.06.21			28.09.21
Teknisk	15.06.21			28.09.21
Sykkkelbyen Haugesund	15.06.21			31.08.21
Kultur, idrett og frivillighet	22.09.20			15.06.21
Oppvekst	22.09.20			11.05.21
Krisesenter Vest IKS	22.09.20			17.11.20
Administrasjon og service	22.09.20			20.10.20
Rogaland Revisjon IKS	25.08.20			22.09.20
Karmsund Havn IKS	09.06.20			25.08.20

Konto	Konto (T)	Ansvar	Ansvar (T)	Funksjon	Beløp
1270	Konsulentttjenester	12010	Kommunedirektøren	110	628 588,25
1470	Ovf. til andre: tilskudd institusjone	12010	Kommunedirektøren	110	67 440,00
1270	Konsulentttjenester	12100	Rådhuset	110	218 308,00
1370	Kjøp av tjenester fra andre	12100	Rådhuset	110	80 058,00
1081	Møtegodtgjørelse folkevalgte	12130	Politisk sekretariat	110	74 400,00
1099	Arbeidsgiveravgift	12130	Politisk sekretariat	110	10 490,40
1150	Kurs	12130	Politisk sekretariat	110	3 850,00
1196	Kontingenter	12130	Politisk sekretariat	110	12 000,00
1270	Konsulentttjenester	12130	Politisk sekretariat	110	629 448,00
1470	Ovf. til andre: tilskudd institusjone	12130	Politisk sekretariat	110	403 000,00
					2 127 582,65

Budsjett for 2022 er kr 2 592 000,-

Bilagsnr	Bilagsdato	Konto/Art	Ansvar	Funksjon
42129559	31.10.2021	1270	12010	110
42126436	30.09.2021	1270	12010	110
42125895	30.09.2021	1270	12130	110
42132421	30.11.2021	1270	12130	110
42135494	31.12.2021	1270	12130	110
42119866	31.07.2021	1470	12130	110
42122815	31.08.2021	1470	12130	110
42128016	22.10.2021	1270	12130	110
42104233	11.02.2021	1270	12100	110
42117712	02.07.2021	1370	12100	110
42110751	23.04.2021	1270	12100	110
42110752	23.04.2021	1270	12100	110
42112919	18.05.2021	1270	12010	110
42115998	21.06.2021	1270	12010	110
42103260	03.02.2021	1270	12010	110
42105459	26.02.2021	1270	12010	110
42105460	26.02.2021	1270	12010	110
42110244	20.04.2021	1470	12130	110
42101345	18.01.2021	1470	12130	110
42127495	20.10.2021	1270	12130	110
42119241	28.07.2021	1470	12130	110

Tekst	Beløp	Resk.nr
Rogaland revisjon	114 960,00	7466
Rogaland Revisjon Iks - okt 2021	11 040,00	7466
Forvaltningsrevisjon september 2021	66 240,00	7466
Rogaland revisjon faktura 12255 - des 2021	299 520,00	7466
Attestasjoner 2021- Rogaland Revisjon	257 280,00	7466
	38 880,00	7466
	91 920,00	7466
	879 840,00	7466
Revisjon 2021 - Bistand utenfor fastpris-oppdrag. okt 2021	6 408,00	3125
Revisjon 2020 - Delfaktura 1 av 2	80 058,00	3125
Revisjon 2020 delfaktura 3	80 058,00	3125
Forvaltningsrevisjon IKT-sikkerhet - april 2021	98 250,00	3125
Forvaltningsrevisjon og SK , eierskapskontroll, Karmsund havn IKS - april 2021	40 000,00	3125
Revisjon KPMG delfaktura 2 - mai 2021	80 058,00	3125
Forvaltningsrevisjon og SK: EK Karmsund Havn - juni 2021	102 538,40	3125
KPMG -Slutfaktura prosjekt Barnevern. Forvaltningsrevisjon og SK. februar 2021	60 191,85	3125
Forvaltningsrevisjon og SK- IKT sikkerhet 25.02.2021	170 000,00	3125
Forvaltningsrevisjon og SK. Prosjektplan EK Karmsund Havn 25.02.2021	30 000,00	3125
	747 562,25	3125
Sekretariatstjenester for kontrollutvalget 2/4 2021	100 750,00	5280
Sekretariatstjenester for kontrollutvalget 1 av 4 2021	100 750,00	5280
Sekretariatstjenester for kontrollutvalget - 4 kvartal 2021	100 750,00	5280
	100 750,00	5280
	403 000,00	

Forvaltningsrevisjon KPMG	500 980,25
Forvaltningsrevisjon Rogaland revisjon utgjør	265 900,00
Total forvaltningsrevisjon 2021	766 880,25

Resk.nr (T)
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
Rogaland Revisjon IKS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
KPMG AS
Haugaland KU Sekretæriat IKS
Haugaland KU Sekretæriat IKS
Haugaland KU Sekretæriat IKS
Haugaland KU Sekretæriat IKS

HAUGESUND KOMMUNE
 Perioderapportering 31.12.2021



Kunde	Måned												Tot. timer	Tot. sum eks mva
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Regnskapsrevisjon							28	51,75	32	37,75	172,5	129	450,50	432 480
Bekreftelse/attestasjoner							1	19,5	3	29,5	27	48	128,00	122 880
Kontrollutvalg								11,5	11		3,5		26,00	24 960
Rådgivning										12,5	0,5		13,00	12 480
Forvaltningsrevisjon							2,5	22	23	40	141	59	287,50	276 000
Total sum	0	0	0	0	0	0	31,5	104,8	69	119,8	344,5	236	905,00	868 800

HAUGESUND	FR	RR	ATT	KU	RÅD	TOTALT	SUM
B 2021	385,0	450,0	210,0	40,0		1 085,0	1 041 600
R 2021	287,5	450,5	128,0	26,0	13,0	905,0	868 800
B 2022	600,0	770,0	350,0	80,0		1 800,0	1 908 000

Budsjett 2022:

Anslag basert på erfaring fra våre eiere før utvidelse. Vil justeres når vi har bedre kunnskap på den enkelte kommune. Timeprisen økes i samsvar med representantskapets budsjettvedtak med kr 100,- for 2022 slik at timepris blir kr 1 060,- + mva for kommuner og kr 1 115,- + mva for andre. Det vises forøvrig til notat om budsjett 2022.

Forbruk 2021:

Ansvaret for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon ble overtatt fra og med 01.07.2021. I regnskapsrevisjonen er planlegging for 2021 gjennomført og interimsrevisjonen godt igang. Det er utført attestasjon av mva-kompensasjonen for tre terminer og ulike særattestasjoner som bl.a. spillemidler, pasientregnskaper og kompensasjonsmidler Korona. Av forvaltningsrevisjon er det jobbet med prosjekt "Avvik og rapportering og læringspunkt i den forbindelse".

HIM
 Telefon 52 76 50 50
 Telefax 52 76 50 51
 e-post: him@him.as



Representantskapet

Dato 02.11.21

INNKALLING TIL MØTE I REPRESENTANTSKAPET HAUGALAND INTERKOMMUNALE MILJØVERK TORSDAG 2. DESEMBER 2021 KL 15.00

Det innkalles til møte i representantskapet for Haugaland Interkommunale Miljøverk, jf. §8 i loven og §10 i vedtekten. **Møtet holdes torsdag 02.12.21 kl 15.00-17.00 på Toraneset Miljøpark.**

Saksdokumentene blir sendt ut i uke 47. Dersom noen ikke kan møte, ber vi om å bli varslet snarest over tlf 52 76 50 50 eller e-post: gro.staveland@him.as

Følgende representanter innkalles:

Bokn	Egil Våge
Bokn	June Grønnestad
Etne	Ordfører Mette Heidi Bergsvåg Ekrheim
Etne	Varaordfører Kenneth Lyng Karlsen
Haugesund	Astri Furumo
Haugesund	John W. Pettersen
Haugesund	Karoline Sjøen Andersen
Haugesund	Arne Trygve Løvvik
Tysvær	Ordfører Sigmund Lier
Tysvær	Varaordfører Sven Ivar Dybdal
Vindafjord	Ordfører Ole Johan Vierdal
Vindafjord	Varaordfører Tove Elise Olsen Frøland

Varamedlemmer som varsles og kan bli innkalt ved forfall:

Bokn	Lillian Grønnestad og Erik Nilssen
Etne	Kristin Golf og Knut Erik Ebne
Haugesund	Bjørn Breivik, Laila Tjerandsen, Sjur Risanger og Svein Inge Huseby
Tysvær	Lillian Vikra og Gunn Marit Lygre
Vindafjord	Gustav Løge Fosse og Modolf Haraldseid

Alle deltakerkommunene er varslet ved ordfører.

Innkallingen sendes også til:
 Haugaland kontrollutvalgssekretariat
 Styreleder i HIM, Arild Karlsen

Saksliste:**Innkalling**

Evt. merknader til innkallingen

Valg av møteleder og protokollfører

Valg av 2 representanter til å signere protokollen sammen med møteleder

Godkjenning av saksliste

Referat- og orienteringssaker:

21.06 Protokoll fra møte i representantskapet 26.05.21

21.07 Orientering om HIM pr desember 2021 ved Gro Staveland

21.08 Status for arbeid knyttet til samarbeid mellom HIM og Karmøy kommune

21.09 Orientering om regnskap og andre nøkkeltall ved økonomi- og administrasjonsleder
Trond Kampen

Vedtakssaker:

21.10 Budsjett 2022 og økonomiplan 2022 – 2025

Astri Furumo
Leder av representantskapet



Gro Staveland
Adm direktør

PROTOKOLL

REPRESENTANTSKAPET HAUGALAND VEKST 2/21

DATO: fredag 10. desember 2021

TID: 09.00-09.40

STED: Teams

SAKSLISTE

Sak 05-21 Valg av møteleder

***Vedtak:** Arne-Christian Mohn ble enstemmig valgt*

Sak 06-21 Godkjenning av innkalling og dagsorden

***Vedtak:** Godkjent*

Sak 07-21 Behandling av budsjett for 2022

Godkjent med korrigerende av to poster:

Regional, kommunikasjonsarbeid endres fra 125 000 til 95 000

Regional, andre driftskostnader endres fra 1 193 000 til 1 125 000

Sak 08-21 Valg av styre med leder og nestleder for perioden 2022-2023

***Vedtak:** Følgende ble valgt med funksjonstid fram til 31.12.23,*

Vibeke Vikse Johnsen, Karmøy styreleder

Ole Bernt Thorbjørnsen, Haugesund, nestleder

Jostein Førre, Sveio, medlem

Karin Dokken Austvik, Suldal, medlem

Sigurd Eikje, Tysvær, varamedlem

Ifølge §10 i selskapsavtalen skal det velges 5 representanter til styret. En følge av valget vil være at selskapsavtalens §10 må endres til at styret skal bestå av 4-5 medlemmer og at dersom styret består av 4 medlemmer skal styreleder ha dobbeltstemme. Det må også tas en vurdering på antall varamedlemmer i styret. Dette må tas opp som sak i det neste representantskapsmøtet.

Sak 09-21 Valg av leder, nestleder og arbeidsutvalg for perioden 2022-2023

***Vedtak:** Følgende ble valgt med funksjonstid fram til 31.12.23,*

Arne-Christian Mohn, Haugesund, leder

Sigmund Lier, Tysvær, nestleder

Arbeidsutvalg:

Arne-Christian Mohn, Haugesund

Sigmund Lier, Tysvær

Mette Heidi Bergsvåg, Etne

Det holdes fast ved at leder, nestleder og arbeidsutvalg velges for to år om gangen også ved framtidige valg.

Sak 10-21 Valg av revisor

Vedtak: KPMG er valgt.

Haugesund den 10.12.21,

Arne-Christian Mohn
Haugesund kommune

Sigmund Lier
Tysvær kommune

Osmund Våga
Bokn kommune

May Britt Jensen (på fullmakt)
Utsira kommune

Ole Johan Vierdal
Vindafjord kommune

Jarle Nilsen
Karmøy kommune

Arne Bergsvåg
Rogaland fylkeskommune

Mette Heidi Ekrheim
Etne kommune

Gerd Helen Bø
Suldal kommune

Linn Therese Erve
Sveio kommune

Kopi til: Interkommunalt kontrollutvalg

Forum for kontrollutvalg i Rogaland inviterer til konferanse

Konferanse for kontrollutvalgene

Quality Hotel Residence, Sandnes - 2 desember 2021

PROGRAM

09:00 – 10:00	Registrering og mingling
10:00	Velkommen
10:05 – 11.15	Koronapandemien Foredrag ved Geir Sverre Braut, seniorrådgiver, professor (HVL), SUS.
11:15	Pause – 15 minutter
11:30 – 12.15	Kommuneøkonomi Økonomidirektør Sandnes kommune Torunn S Nilsen
12:15 – 13.00	Lunsj
13.00 – 13.15	Kulturelt innslag ved Sandnes kulturskole
13:15 – 14.00	Skråblikk på erfaringer fra kontrollutvalgets arbeid Utvalgsledere bidrar med sine refleksjoner rundt kontrollutvalgslederrollen. Hva så de for seg når de tok på seg denne rollen og ble det som forventet?
14:00	Pause – 15 minutter
14:15 – 15.15	Konsekvensen av korona-pandemien for kommunene Rogaland revisjon IKS
15:15	Pause – 10 minutter
15:25	Årsmøte – Forum for kontrollutvalg i Rogaland

Pris kr 950,- pr deltaker

Påmelding til mette.jensen.moen@rogfk.no senest innen utgangen av mandag 15. November 2021. Påmelding må inneholde: navn, verv/funksjon, kommune/firma, mailadresse.

Kontrollutvalgsmedlemmer som oppgir mailadresse, vil få årsmøtesakene tilsendt via e-post før konferansen.



«MOTTAKERNAVN»

«ADRESSE»

«POSTNR» «POSTSTED»

«KONTAKT»

Kontakt saksbehandlar

Jan Petter Stangeland, 51 56 88 55

Informasjon om statlege tilsyn med kommunane og fylkeskommunen i Rogaland 2022

Statsforvalteren i Rogaland har samordna planlagde tilsyn med kommunar og fylkeskommunen med Arbeidstilsynet, Mattilsynet, Arkivverket, Kartverket og Kystverket og planlagde forvaltningsrevisjonar i kommunane, så langt som dei er planlagt medio desember.

Kommunen kan sjekka kva tilsyn som er under planlegging i si kommune i den [nasjonale tilsynskalenderen](#). For å sjå dei planlagde tilsyna må de ha ei rolle i kalenderen. Nærmare informasjon om rollesøknad og tilgang går fram på tilsynskalenderen si nettside.

Kommunar som ynskjer ein samtale med Statsforvalteren om prioritering og gjennomføring av tilsyna for 2022, kan ta kontakt med Jan Petter Stangeland, fmrojps@statsforvalteren.no innan 10. januar. Etter dette vil Statsforvalteren godkjenne dei planlagde tilsyna og dei vil bli lagt ut som offentlig informasjon i kalenderen.

Vi gjer merksam på at umelde eller hendingsbaserte tilsyn ikkje er med i oversikta.

Arbeidstilsynet planlegg tilsyn med næringsgruppene i NACE kode 87 og 88, her under kommunale NAV. Arbeidstilsynet har foreløpig planer for første halvår. Fokus vil være førebygging av muskel- og skjelettplager og førebygging av psykiske plager (her under vald og truslar). Arbeidstilsynet vurderer også tilsyn med undervisningssektoren. Dersom dette blir aktuelt blir det i annet halvår 2022. Arbeidstilsynet har gitt uttrykk for at dei må ta høgde for endringar på grunn av pandemien.

Kartverket vil i år gjennomføre eit pilotprosjekt for å teste ut dokumenttilsyn. Det er difor ikkje planlagt tilsyn i form av systemrevisjon for kommunar i Rogaland i 2022. Kartverket trekkjer ut eit tilfeldig utval i grupper basert på folketal og fylkesvis fordeling og alle kommunane er med i kvart uttrekk. Det kan føra til at kommunar kan bli trekte ut til nytt tilsyn, kort tid etter førre tilsyn.

Mattilsynet vidareføre arbeidet med leidningsnett og leveringstryggleik på drikkevatn. Det vil og vere fokus på hygieniske barrierar, og kjeldebeskytting som toler klimaendringane. Mattilsynet vil og gjennomføre tilsyn med ein del institusjonskjøken. Desse tilsyna vil ikkje vera avtalte på førehand.



Arkivverket fører tilsyn med forsvarleg arkivhold og dokumentasjonsforvaltning i offentlig sektor. Dette inkluderer aller fasar i arkiva sine liv – frå dokumentfangst og arkivdanning i dagleg arkiv til langtidslagring i arkivdepot. I Arkivverkets årlege spørjeundersøking har nesten ein fjerdedel av kommunane rapportert at de aldri har overført uttrekk frå elektroniske arkivsystem til langtidsbevaring. Risiko for tap av dokumentasjon i elektroniske system er vektlagt spesielt i 2022. Nærmare informasjon om tilsynsverksemda finn ein på arkivverket.no.

Statsforvalteren planlegg i utgangspunktet å gjennomføre tilsyn med seks kommunar om kommunal beredskapsplikt. Desse er og såkalla samordna tilsyn i lag med helseberedskap. Dette gjelder Sokndal, Gjesdal, Randaberg, Stavanger, Bokn og Strand kommune. Vi er i ein pandemi som inneber at ressursbruken både hos Statsforvalteren og ikkje minst i kommunen ikkje rekker til både krisehandtere og samtidig gjennomføre tilsyn. Tilsyna kan bli utsett eller gjennomført som enkelt dokumenttilsyn.

Statsforvaltaren si utdanningsavdeling vil i 2022 gjennomføre felles nasjonale tilsyn (FNT) på områda kommunen som barnehagemynd, skulemiljø, skulebasert vurdering og grunnskuleopplæring for vaksne. I tillegg vil vi gjennomføre tilsyn med kommunane sine oppgåver etter integreringslova og rutinar for fritaking på dei nasjonale prøvane. Tilsyn om grunnskuleopplæring for vaksne og rutinar for fritaking på det nasjonale prøvane er skriftlege, mens dei andre tilsyna på barnehage- og grunnskuleområdet er stadlege tilsyn. Før vi innhentar dokumentasjon og intervjuar sentralt plasserte personar, gjennomfører vi eit opningsmøte. Her ønskjer vi ei brei involvering, og målsettinga er at tilsynstemaet blir godt forstått i kommunen.

Det er krevjande å planlegge tilsyn med kommunehelsetenesta i lys av den pågåande og stadig vekslande koronasituasjonen. Smittesporring, testing og ikkje minst gjennomføring av vaksinasjonsprogrammet krevjar store ressursar, og smitte og karantene fører til auke i fråvær. På den anna side er tilsyn eit viktig verktøy for å gje oppmerksomd og auke kompetansen inn mot tenestene til de svakaste gruppene. Vi vil derfor søkje å finne gode løysningar for korleis og når tilsyn kan gjennomførast i dialog med den enkelte kommune.

Planane for Statsforvaltaren si helse-, sosial- og barnevernsavdeling er at ein i 2022 skal gjennomføre landsomfattande tilsyn med kommunale barne- og avlastingsbustader. Barn i barne- og avlastingsbustader er sårbare og er i stor grad avhengige av hjelp frå andre for å handtere kvardagen sin og få behova sine ivaretatt på ein forsvarleg måte. Sjølv om det ikkje ligg føre data om kompetansedekning i barne- og avlastningsbustader er tilbagemeldingar frå fag- og brukarmiljø at det er mange ufaglærte i tenesteytinga. I tillegg er det ofte behov for samhandling rundt overgangar, blant anna frå foreldreheim til barne- og avlastningsbustad.

Det skal og gjennomførast landsomfattande tilsyn både på barnevern- og sosialområdet i 2022. På barnevernsområdet skal Statsforvalteren undersøke korleis den kommunale barneverntenesta ivareta sitt ansvar for oppfølging av barn som er plassert utanfor heimen.

Alle Statsforvaltarar skal frå hausten 2022 også føre tilsyn med Nav- kontoransvar for ivaretaking av barns behov ved tildeling av økonomisk stønad.

Vidare skal det gjennomførast to tilsyn med tema tvungen somatisk helsehjelp i kommunale helse- og omsorgstenester.

Statsforvaltaren si landbruksavdeling vil gjennomføre forvaltningskontroll i utvalde kommunar. Nytt i 2022 er at forvaltningskontrollen vil omfatte alle tilskotsordningar på landbruksområdet der kommunen er førsteinstans. Vi vil ha eit felles digitalt opningsmøte i februar med dei kommunane som vil bli kontrollerte i 2022. Landbruksavdelinga vil også i løpet av året sende ut et brev til kommunane om kommunen si rolle og ansvar når det gjeld forvaltning av tilskotsordningar på landbruksområdet.



Statsforvaltninga si miljøvernabdeling vil i 2022 gjennomføre tilsyn i utvalde kommunar med kommunanes forureiningsmyndigheit på avløpsanlegg (kap. 12 og 13). Det skal kontrollerast at kommunen behandlar søknader og fører tilsyn med utslepp av avløpsvatn og Statsforvalteren skal rettleie kommunane i forhold til myndigheitsutøving på regelverket.

Vidare skal ein gjennomføre en tilsynsaksjon på plastholdig laus fyllmateriale på idrettsbaner, for kontrollere at eigarar av idrettsbaner (kommune, idrettslag og forbund) overheld de nye krava i forureiningsforskrifta kap. 23 A som blei sett i kraft 1. juli 2021.

Det vil også bli gjennomført en tilsynsaksjon på kommunale og regionale brannøvingplasser for å kontrollere at det ikkje førekomme ulovleg utslepp av PFAS til vann og grunn, og at verksemd overheld vilkår gitt i løyve og/eller annet relevant regelverk.

Med helsing

Bent Høie
statsforvaltar

Monica Nessa
avdelingsdirektør

Dokumentet er elektronisk godkjent

Kopi til:

Miljødirektoratet	Postboks 5672 Sluppen	7485	TRONDHEIM
KS avd Rogaland	Postboks 1378 Vika	0161	OSLO
Arbeidstilsynet	Postboks 4720 Sluppen	7468	Trondheim
Kystverket	pb. 1502	6025	ÅLESUND
Rogaland kontrollutvalgssekretariat	Postboks 583	4302	SANDNES
Norges vassdrags- og energidirektorat	Postboks 5091 Majorstuen	0301	Oslo
Mattilsynet, Felles postmottak	Postboks 383	2381	Brumunddal
Nasjonal Sikkerhetsmyndighet	Postboks 814	1306	Sandvika

Adresseliste:

Vindafjord kommune	Rådhusplassen 1	5580	Ølen
Hjelmeland kommune	Vågavegen 116	4130	Hjelmeland
Haugesund kommune	Postboks 2160	5504	Haugesund
Bokn kommune	Boknatun	5561	Bokn
Sokndal kommune	Gamleveien 20	4380	Hauge I Dalane
Sauda kommune	Postboks 44	4201	Sauda
Rogaland fylkeskommune	Postboks 130	4001	Stavanger
Time kommune	Postboks 38	4349	Bryne
Randaberg kommune	Pb 40	4096	Randaberg
Klepp kommune	Postboks 25	4358	Kleppe
Karmøy kommune	Postboks 167	4291	KOPERVIK



Eigersund kommune	Postboks 580	4379	Egersund
Hå kommune	Rådhusgata 8	4360	VARHAUG
Utsira kommune	Postboks 63	5547	Utsira
Tysvær kommune	Postboks 94	5575	Aksdal
Strand kommune	Postboks 115	4126	Jørpeland
Sola kommune	Postboks 99	4097	SOLA
Lund kommune	Moiveien 9	4460	Moi
Gjesdal kommune	Rettedalen 1	4330	Ålgård
Stavanger kommune	Postboks 8001	4068	Stavanger
Suldal kommune	Eidsvegen 7	4230	Sand
Kvitsøy kommune	Kommunehusveien 6	4180	Kvitsøy
Sandnes kommune	Postboks 583	4305	Sandnes
Bjerkreim kommune	Postboks 17	4389	Vikeså

HAUGALAND KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IKS

Postboks 57

5575 AKSDAL

Dato: 22.11.2021

Saksnr.: 2020/70769

Dok.nr.: 19

Saksbehandler:

Mette Jensen Moen

**Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS**
Mottatt dato: 22.11.21
Journalført: 21/417/tha/ogh
Arkivkode: 216

Forvaltningsrevisjonsrapporten Haugalandspakken

Vedlagt oversendes forvaltningsrevisjonsrapporten om Haugalandspakken. Rapporten er utarbeidet av Rogaland Revisjon IKS på oppdrag fra kontroll- og kvalitetsutvalget i Rogaland fylkeskommune.

I Rogaland fylkeskommune skal rapporten først behandles i kontroll- og kvalitetsutvalgets møte 25. november, deretter i fylkestingets møte 14. desember 2021.

Kontrollutvalgene i Karmøy, Haugesund, Tysvær, Vindafjord, Etne, Bokn og Sveio har bedt om å få rapporten oversendt.

Hilsen
Mette Jensen Moen
kontrollsjef

Kopi til:
ogh@kontrollutvalgene.no
tha@kontrollutvalgene.no

Vedlegg:
1 Forvaltningsrevisjon Haugalandspakken

Dette dokumentet er godkjent elektronisk. Oppgi vårt saksnr. når du svarer på brevet.

FRA HAUGESUNDS AVIS:

«Dette er en knusende rapport for Haugalandspakken»



KNUSENDE RAPPORT: Svein Erik Indbjo fra Frp kaller granskingsrapporten for knusende. Foto: Harald Nordbakken (arkivfoto)

Av [Kent Olsen](#)

Publisert

14.12.21 17:43

Ord som «alvorlig, «kritikkverdig», «fadese» og «ansvarspulverisering» haglet da fylkestinget i Rogaland skulle behandle granskingsrapporten om Haugalandspakken.

POLITIKK: Hadde Haugalandspakken blitt til i dag hadde den ikke blitt godkjent. Det fastslår forvaltningsrevisjonen.

Forvaltningsrevisorene Linn Christin Rustøen og Therese Kristiansen skriver i rapporten at de savner et overordnet blikk for hvilke prosjekter som best hadde løst de trafikale utfordringene, samt en økonomisk oversikt og kontroll.

Rapporten var tirsdag til endelig behandling i Fylkestinget.

– Denne saken må nok kunne karakteriseres som alvorlig selv om deler av historien og situasjonen har vært kjent blant de som har vært sentrale aktører i Haugalandspakken før. Det er ikke daglig kost at revisor bruker såpass sterke begrep som svak styring, viktig informasjon mangler og ansvar blir ikke sikret for å nevne noen eksempler, sa leder for kontroll- og kvalitetsutvalget, Erlend Jordal (H).



Han fortalte at utvalget var nesten i villrede hvor en skulle begynne for å gripe fatt i situasjonen.

– Denne rapporten er på et veldig høyt alvorlighetsnivå som befinner seg litt under nivået på Ferder-rapporten fra 2020.

– En fadese

Svein Erik Indbjo fra Frp fikk ordet etter Jordal.

– Det er ikke tvil om at dette er en knusende rapport for Haugalandspakken. Det har vært en fadese etter noens mening, en intern kniving og viljen har vært større enn evnen i denne pakken, sa han.

Han er klar på at hvis det skal bli vedtak i Fylkestinget om ny Haugalandspakke så er fylket nødt til å ta styring og ikke overlate det til kommunene.

Venstre og Kjartan Alexander Lunde er også enig i revisjonen at man burde tenkt helhet i pakken.

– Vi i Venstre ser alvorlig på funnene i rapporten. Vi merker oss at flere av revisjonens intervjuobjekter omtaler Haugalandspakken som et skrekkeeksempel på en bompengepakke med store kostnadssprekker på flere prosjekt, og uten et overordnet blick på hvilke prosjekter som best hadde løst de trafikale utfordringene på Haugalandet, sa han.



MØTE: Styringsgruppa i Haugalandspakken. Foto: Haugesunds Avis (arkivfoto)

Forsvarer arbeidet

Solveig Ege Tengesdal (KrF) har selv ledet styringsgruppen i Haugalandspakken. Hun mente brevet fra Statens vegvesen var viktig å ta med seg i det videre arbeidet.

– Hovedinntrykket fra rapporten handler om at vi burde hatt en prioritert portefølje som burde blitt ajourført løpende. Det er en praksis som blir brukt i nye bompengepakker, men det var ikke en forutsetning eller et krav som lå til grunn da det i sin tid startet, sa hun.

Hun erkjente at det er mange av læringspunktene som er viktig for videre arbeid med utarbeidelse av nye bompengepakker på Haugalandet.

Samtidig rettet hun bekymring mot samarbeidet mellom kommunene på Haugalandet.

– Det er litt uryddig og leit det som er blitt uttrykt og ikke greit når noen av de som har blitt intervjuet har sagt at de små kommunene har rottet seg sammen mot bykommunen. Det er ikke noe som er med på å bygge videre samarbeid om store investeringsprosjekt innenfor samferdsel på Haugalandet, sa hun.



VIKTIG FOR VIDERE ARBEID: Tidligere fylkesordfører og leder av styringsgruppen i Haugalandspakken, Solveig Ege Tengedal, erkjente at mange av læringspunktene er viktige for videre arbeid med nye bompengepakker på Haugalandet. Foto: Jan Kåre Ness (arkivfoto)

Ole Ueland fra Høyre var selv glad for at rapporten endelig lå på bordet.

– Det er en grunn for at rapporten er bestilt, og det handler om å lære. Jeg oppfatter det ikke slik at det er mål å avdekke eventuelle mislighold, men det har vært viktig å kunne lære hvordan arbeidet og pakken har vært satt opp for å gjøre ting på en bedre måte en annen gang, sa han.

Frode Myrhold fra Folkeaksjonen Nei til mer bompenger sa det var rystende lesing og et kroneksempel på hvorfor bompengepakker er en dårlig idé.

– Er dette rette måten å organisere infrastruktureltiltak på, spurte han.

– Vær litt forsiktig

Fylkesvaraordfører Arne Bergsvåg (Sp) mente at selv om mye kunne vært gjort annerledes over 15 år, må man konstatere at det ikke er alvorlige formelle brudd som er gjort.

Han minnet også om at kostnadsgrunnlaget for en del prosjekter som er bygget i 2015–2016 er i 2006-kroner og ikke kronejustert.

– Man skulle kanskje også tatt innover seg hva som har fungert. I motsetning til andre pakker har denne pakken en sikkerhetsventil at hvis det ikke blir enighet, da er det fylkestinget som til slutt avgjør. Det er viktig å ta med seg i det videre arbeidet, sa han.

Han reagerte også på påstander om konflikt mellom kommunene nord i fylket.

– Jeg tror man skal være litt forsiktig med å sitte her i Stavanger og mene for sterkt om hvordan samarbeidsklimaet er på nordsiden, i hvert fall til de som ikke er der ofte, sa han, og fremmet samtidig et tilleggspunkt om å ta med notatet til Statens vegvesen.

Helt på tampen kom han med en liten stikker:

– Den viktigste læringen vi har i denne saken er at det er for lite penger til samferdselsutbygging på Haugalandet.



KUNNE VÆRT ANNERLEDES: Fylkesvaraordfører Arne Bergsvåg (SP) mente at selv om mye kunne ha vært gjort annerledes, er det ingen alvorlige formelle brudd som er gjort. Foto: Alf-Robert Sommerbakk (arkivfoto)

Ikke kvalitetssikret

Fylkesordfører Chesak var enig i at Statens vegvesen sin rapport skulle bli lagt ved. Da ba Jordal om ordet.

– Det er ikke et problem at notatet legges ved, men jeg vil si tydelig at det er et partsinnlegg fra Statens vegvesen, og er ikke kvalitetssikret av verken Rogaland Revisjon eller fylkesadministrasjonen. Det blir hengt på som et brev som vil kun stå for vegvesenet sitt ansvar, sa Jordal, og la til at kontrollutvalget har allerede sett mange av momentene i brevet.

Bergsvågs tilleggspunkt ble vedtatt med 25 stemmer.
