

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

MØTEINNKALLING

Dato: tirsdag 14. juni 2022
Tid: kl. 14.00
Sted: Haugesund Rådhus, formannskapssalen

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

Kommunedirektøren er invitert
Administrerende direktør Gro Staveland i HIM IKS er invitert i sak 21

SAKSLISTE:

- 20/22 Godkjenning av protokoll fra møtet 10.05.22**
- 21/22 Haugaland Interkommunale Miljøverk IKS (HIM) – orientering om selskapet**
- 22/22 2. gangs oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport – «IT-sikkerhet»**
- 23/22 Valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt eller eierskapskontroll**
- 24/22 Referat- og orienteringssaker 14.06.22**
- 25/22 Tilbakemelding fra kommunedirektøren i varslingsak**
(Kan bli behandlet i lukket møte – Offl. § 13/Forvl. § 13)

Eventuelt

Aksdal, 03.06.22

Gudvin Selsås (sign.)
Leder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

Kopi: Ordfører (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Kommunedirektør (er invitert)
Varamedlemmer (til orientering, unntatt 1. vara Jan Lothe og 1. vara Geir Jørgensen som kan møte fast)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	14.06.22	20/22

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 10.05.22

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 10.05.22 godkjennes.

Saksvedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 10.05.22

Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 10.05.22 til godkjenning.

Protokollen er gjennomlest og godkjent av leder i etterkant av møtet og oversendt administrasjonen og bystyret til orientering. Protokollen er korrigert i samråd med leder etter merknad fra Hendrikse.

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

Aksdal, 03.06.22

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **10. mai 2022** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås.

MØTESTED:	Haugesund rådhus, formannskapssalen
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 14.00 – kl. 16.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Camilla Klovning Strømø (Frp), Kari Louise Mæland (Krf), John Malvin Økland (H), Anna Kari Rasmussen (H), Gudrun Caspersen (Ap), Marte Lysaker (SV), Frank Hendrikse (MDG), Arne Sjursen (PP), Svein Abrahamsen (V) og Tor Inge Vormedal (Sp)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	1. vara Geir Jørgensen(R), uten stemmerett
FORFALL:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA ROGALAND REVISJON IKS:	Revisjonsdirektør Rune Haukaas
FRA ADMINISTRASJONEN:	Kommunaldirektør Jo Inge Hagland og avdelingsleder Anders Grutle Agdestein i sak 15 Daglig leder i HKK KF Atle Myklebust i sak 16 Kommunaldirektør Gyda Auestad i sak 18
ANDRE SOM MØTTE	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sak 18/22 pkt. 22 ble behandlet mellom sak 14 og 15 Møtet ble lukket under behandlingen av sak 19, jfr forv.l. §13/off.l. § 13

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 14/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL 22.03.22

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 22.03.22 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 10.05.22:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 10.05.22:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 22.03.22 godkjennes.

SAK 15/22 UTTALELSE TIL ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2021 – HAUGESUND KOMMUNE**Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg vedtar fremlagte uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2021 slik den foreligger (med disse endringene/tilleggene).

Kontrollutvalget anbefaler at Haugesund bystyre godkjenner årsregnskapet og årsberetningen for 2021.

Behandling i kontrollutvalget 10.05.22:

Avdelingsleder regnskap Agdestein orienterte om regnskapet og viste en presentasjon. Han gjorde greie for hovedtallene. Resultatene for 2021 var gode, med et netto driftsresultat på 1,9 % som er litt over anbefalt nivå på 1,75%. Måltallene for netto driftsresultat, netto lånegjeld, egenfinansiering av investeringer og størrelsen på disposisjonsfond var innenfor de rammene som bystyret har satt.

Revisjonsdirektør Haukaas orienterte også om resultatet, om kommunen sin økonomisk situasjon og mer detaljert om revisjonsarbeidet. Han gjorde greie for funn og merknader i de ulike delene av regnskapet. Revisjonsberetningen har positiv konklusjon. Revisor hadde noen forslag til forbedringer, men alt i alt så hadde kommunen gode rutiner.

Kommunedirektør Hagland og revisjonsdirektøren svarte på spørsmål om blant annet klimabudsjett, kontantkasser, sykefravær og om måltallene er høye nok i forhold til de store investeringer som skal gjøres.

Medlemmene var fornøyd med orienteringene og sluttet seg til forslaget til uttalelse.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 10.05.22 og innstilling:

Haugesund kontrollutvalg vedtar fremlagte uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2021 slik den foreligger.

Haugesund kommune har i 2021 et positivt netto driftsresultat på 107,6 mill. kr, som utgjør 3,3 % av driftsinntektene. Resultatet i 2020 var på 1,9 %. Resultatet er over teknisk beregningsutvalgs anbefalte resultatmargin på 1,75%.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av dokumentene og revisjonsberetningen for 2021, mener kontrollutvalget at årsregnskapet og årsberetningen for 2021 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet for 2021 og for kommunens økonomiske situasjon pr. 31.12.21.

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 § 24-5.

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 2021.

Kontrollutvalget anbefaler at bystyret godkjenner kommunen sitt årsregnskap og årsberetning for 2021.

SAK 16/22 UTTALELSE TIL REGNSKAPET FOR 2021 - HAUGESUND KINO OG KONSERTHUS KF (HKK KF)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til HKK KF sitt årsregnskap 2021 slik den foreligger/ med disse endringene/med disse tilleggene.....

Behandling i kontrollutvalget 10.05.22:

Daglig leder Atle Myklebust orienterte. På grunn av koronasituasjonen hadde 2021 vært et krevende år, med blant annet nedstengninger og restriksjoner. Regnskapet var gjort opp med et mindreforbruk (overskudd) på 2,4 mill. Selskapet hadde fått tildelt noen ekstra midler fra staten på grunn av koronasituasjonen.

Revisjonsberetningen hadde positiv konklusjon, og revisor hadde ingen merknader.

Medlemmene var fornøyd med orienteringen, og sluttet seg til forslaget til uttalelse.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 10.05.22 og innstilling:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til HKK KF sitt årsregnskap 2021 slik den foreligger:

Haugesund kino og konserthus KF sitt årsregnskap for 2021 er gjort opp med et netto driftsresultat på kr 2,4 mill.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen, mener kontrollutvalget at årsregnskapet totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av foretakets virksomhet i 2021 og for foretakets økonomiske stilling pr. 31.12.21.

Utvalget er ikke kjent med andre forhold, som er kommet frem i dialog med revisor, som kunne hatt noe å si for utvalget sin uttalelse, jf. kommuneloven § 24-5. Ut over ovennevnte og det som går fram av saksframlegget til kontrollutvalget, samt revisors orientering om revisjonsmeldingen, har ikke utvalget andre merknader til årsregnskapet til Haugesund kino og konserthus KF for 2021.

Kontrollutvalget anbefaler at bystyret godkjenner Haugesund kino og konserthus KF sitt årsregnskap og årsrapport for 2021.

SAK 17/22 FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR REGNSKAPSÅRET 2021 – REVISORS ATTESTASJON

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar vedlagte attestasjonsuttalelse, datert 03.05.22 fra Rogaland Revisjon IKS om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen for 2021 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 10.05.22:

Revisjonsdirektør Haukaas orienterte om formålet med kontrollen og om resultatene. Kontrollen omfattet etterlevelse av Lov om offentlige anskaffelser. Revisor hadde ikke funnet alvorlige feil eller mangler. Han mente at Haugesund kommune hadde gode rutiner på dette området og hadde avgitt en positiv uttalelse.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 10.05.22:

Haugesund kontrollutvalg tar vedlagte attestasjonsuttalelse, datert 03.05.22 fra Rogaland Revisjon IKS om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen for 2021 til orientering.

SAK 18/22 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 10.05.22

22. Håndtering og oppfølging av hendelser med vold fra lærer mot elev – orientering v/kommunedirektøren
23. Statusrapport pr. mai 2022
24. «Informasjon om vedlegg til innspill på postlistene» e-post fra Edgar Vika
25. Bst-vedtak 20.04.22, sak 24/22 – revisjonsrapport «Vold og trusler i skolen»
26. Bst-vedtak 20.04.22, sak 23/22 – oppfølging av eierskapskontroll Karmsund Havn IKS
27. Representantskapsmøte 29.04.22 – Haugaland Vekst IKS
28. Representantskapsmøte 25.04.22 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
29. Representantskapsmøte 20.04.22 – IKA Rogaland IKS
30. Generalforsamling 29.04.22 – Haugaland Kraft AS
31. Generalforsamling 29.04.22 – Haugesund kulturreiendom AS – eget vedlegg.
32. Representantskapsmøte 25.05.22 – HIM IKS
33. Medlemsinfo fra FKT - mars 2022
34. KMDs organisasjonsdatabase - «Kontrollutvalgene har fått mer å gjøre»

Behandling i kontrollutvalget 10.05.22:

Pkt. 22 – orientering v/kommunaldirektør Gyda Auestad

Kommunaldirektøren innledet og viste til opplæringsloven kap. 9 A. Hun redegjorde for hvert av de syv tilfellene av vold mot elev, som var referert i forvaltningsrevisjonsrapporten. Auestad forklarte om kommunens rutiner når slike hendelser oppstår, om aktivitetsplan som skal iverksettes, om hvem som deltar i interne drøftelser og vurderinger i forhold til politianmeldelse. Den ansatte skal ivaretas i forhold til arbeidsmiljøloven. Hun forklarte at alle saker blir evaluert i ettertid, med tanke på muligheter for å forbedre rutinene.

Medlemmene hadde mange spørsmål og fikk svar på blant annet aldersnivå på elevene det gjaldt, vurdering av politianmeldelse, føring av referat fra møter/samtaler med foresatte og konsekvenser i ettertid for læreren. Utvalgsleder takket for orienteringen.

Pkt. 24 – e-post fra Edgar Vika

Leder orienterte. Utvalget var enige om at saken ikke lå innenfor utvalget sitt mandat, og vil ikke gå videre med den.

Utvalget hadde ingen spesielle merknader til de andre referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 10.05.22:

Referatsakene 22 – 34 blir tatt til orientering.

Haugesund kontrollutvalg går ikke videre med henvendelsen fra Edgar Vika.

SAK 19/22 ORIENTERING OG DRØFTING AV VARSLINGSSAK

Sekretariatets innstilling:

A. Haugesund kontrollutvalg ønsker å få en orientering fra kommunedirektøren i møtet 14.06.22 om administrasjonens håndtering av de omtalte varslings sakene sett i lys av kommunens varslingsrutiner jfr. Arbeidsmiljølovens kap. 2-A og svar på spørsmålene fra utvalget som kommer fram i møtet 10.05.22.

Eller

B. Haugesund kontrollutvalg ber Rogaland Revisjon IKS utarbeide et prosjektmandat for en forvaltningsrevisjon/granskning av kommunens varslingsrutiner med bakgrunn i de omtalte varslings sakene.

Behandling i kontrollutvalget 10.05.22:

Utvalget vedtok å behandle saken i lukket møte, jfr. forv.l. § 13/off.l. § 13.

Utvalgsleder innledet. Han delte ut et skriv med oppsummering av saken og forslag til spørsmål. Leder foreslo at kommunedirektøren skulle delta i neste møte og svare på innsendte spørsmål fra utvalget.

Medlemmene drøftet saken og de foreslåtte spørsmålene.

Utvalget var enige om å gi utvalgsleder fullmakt til å utforme den endelige ordlyden i spørsmålene.

Før votering erklærte leder seg inhabil, jfr. forv.l. § 6 annet ledd «andre særegne forhold». Utvalget støttet hans vurdering.

Ved votering mellom alternativene fikk alternativ A 9 stemmer og alternativ B fikk 1 stemme (Hendrikse).

Vedtatt i kontrollutvalget 10.05.22:

Haugesund kontrollutvalg ønsker å få en orientering fra kommunedirektøren i møtet 14.06.22 om administrasjonens håndtering av de omtalte varslingssakene sett i lys av kommunens varslingsrutiner jfr. Arbeidsmiljølovens kap. 2-A og svar på spørsmålene fra utvalget som kommer fram i møtet 10.05.22.

Utvalgsleder får fullmakt til å utforme den endelige ordlyden i spørsmålene før de sendes kommunedirektøren.

EVENTUELTOrientering i møtet 14.06.22

Utvalgsleder foreslo å invitere HIM IKS til å orientere i junimøtet. Utvalget støttet forslaget.

Neste møte: tirsdag 14.06.22, kl. 14.00

Foreløpige saker: ny oppfølging av rapport «IT-sikkerhet», orientering fra HIM IKS og orientering/svar på spørsmål fra kommunedirektøren i varslingssak.

Haugesund/Aksdal, 10.05.22

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	14.06.22	21/22
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	217	

HAUGALAND INTERKOMMUNALE MILJØVERK (HIM) – ORIENTERING OM SELSKAPET

Sekretariatets forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg tar redegjørelsen fra administrerende direktør Gro Staveland i Haugaland Interkommunale Miljøverk IKS til orientering.

Saksorientering

Kontrollutvalget vedtok i møtet 15.06.20, sak 19/21 en plan for å invitere kommunale ledere til å komme å orientere om sitt arbeids- og ansvarsområde. Planen har senere blitt oppdatert til også å inkludere kommunale selskapet. I møtet 10.05.22 under Eventuelt vedtok utvalget følgende:

Orientering i møtet 14.06.22

Utvalgsleder foreslo å invitere HIM IKS til å orientere i junimøtet. Utvalget støttet forslaget.

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

Administrerende direktør Gro Staveland har i e-post bekreftet at hun vil delta i møtet 14.06.22 for å orientere om selskapet.

På nettsiden til selskapet står det blant annet følgende:

Haugaland Interkommunale Miljøverk, HIM, er et interkommunalt selskap (IKS), og ble etablert i 2007 av eierkommunene Bokn, Etne, Haugesund, Tysvær og Vindafjord. Selskapet er opprettet for å utføre lovpålagte oppgaver tilknyttet renovasjon, gjenvinning, slamrenovasjon og slambehandling for disse kommunene. HIM jobber for å redusere den totale avfallsmengden, tilby gode sorteringsordninger, øke fokuset på gjenbruk, skape ressurser av avfallet som samles inn og ta forsvarlig hånd om restavfallet.

Tidligere orienteringer

HIM IKS var også invitert av kontrollutvalget for å orientere i forrige periode. I protokollen fra møtet 05.03.19, sak 10/19 står det følgende:

Gro Staveland viste en presentasjon og orienterte om selskapet. Bokn, Etne, Haugesund, Tysvær og Vindafjord er eierkommunene. Selskapet har 111 millioner i omsetning. Hun gjorde greie for styret, representantskapet og viste organisasjonskart. HIM Transport AS er et heleid datter-selskap, og har ansvar for renovasjonsinnhenting. HIM får gode tilbakemeldinger på benchmarking og kundeundersøkelser. Medlemmene fikk svar på spørsmål om blant annet miljøregnskap, kjøring av avfall til Sverige, og hva om Karmøy kommune hadde gått inn i selskapet. Utvalgsleder takket for en interessant og nyttig orientering.

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, 03.06.22

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	14.06.22	22/22
Bystyret	07.09.22	
Kontrollutvalget	23.11.21	37/21
Bystyret	02.02.22	03/22

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

2. GANGS OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «IT-SIKKERHET»

Sekretariatets forslag til vedtak og innstilling til bystyret:

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

Vedlegg: Tilbakemelding fra kommunedirektøren datert 03.06.22

Bakgrunn:

Haugesund bystyret vedtok følgende i møtet 02.02.22, sak 03/22 om oppfølging av rapport IT-sikkerhet:

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.

Forvaltningsrevisjonsrapporten ble utarbeidet våren 2021. Bystyret behandlet rapporten i møtet 16.06.21, sak 42/21 og vedtok følgende:

- 1. Haugesund bystyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om «IT-sikkerhet» til orientering.*
- 2. Rapporten oversendes kommunedirektøren for videre oppfølging av rapportens 10 anbefalinger.*
- 3. Kommunedirektøren gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av rapportens anbefalinger innen 6 måneder etter bystyrets vedtak.*

Revisor hadde følgende hovedbudskap og anbefalinger:

- 1. Haugesund kommune bør etablere et system for systematiske og jevnlige gjennomganger av rutiner, systemer og prosedyrer knyttet til IT-sikkerhet. Dette for å sikre at det helhetlige arbeidet er oppdatert og koordinert.*
- 2. Haugesund kommune bør følge opp egne definerte mål i sikkerhetsmål- og strategi, herunder ved å utarbeide et IKT-reglement, samt beredskapsplan for IKT.*
- 3. IT-sikkerhet bør inngå som et sentralt element i den pågående rulleringen av ROS-analysen, med spesiell vekt på å kartlegge mindre og mer alvorlige uønskede IT-relaterte hendelser.*
- 4. Beredskapsgruppen bør utrede hvordan IT-sikkerhet påvirker de forskjellige virksomhetsområdene, og koble IKT-enheten på arbeidet med beredskapsplaner.*
- 5. Haugesund kommune bør fullføre innmeldingen i Kommune-Csirt og utrede hvordan deres rådgivnings- og øvrige tjenester kan styrke kommunens arbeid med IT-sikkerhet.*
- 6. Det bør gjennomføres beredskapsøvelser knyttet til bortfall av IT-systemer i alle virksomheter, med sikte på å kartlegge backup-rutiner og muligheter for å opprettholde kritiske tjenester.*
- 7. Kommunen bør utarbeide og/eller ferdigstille opplæringsprogram i IT-sikkerhet for ansatte.*
- 8. Kommunen bør benytte seg av muligheten for å gjennomføre kurs om generell informasjons- og datasikkerhet i KS læring eller andre leverandører, og vurdere behovet for ytterligere kurs og opplæring for tidligere ansatte basert på erfaringene fra opplæringsprogrammet for nyansatte.*
- 9. Kommunen bør, ved implementering av nytt avvik- og kvalitetssystem, gi tilstrekkelig opplæring i system og rutiner for avviksrapportering. En generell opplæring i hva som er avvik relatert til personvern og informasjonssikkerhet vil også være hensiktsmessig.*
- 10. Haugesund kommune bør tydeliggjøre når IKT-enheten skal inngå ved anskaffelser av nye systemer, og kommunisere dette ut til de ulike tjenesteområdene.*

Oppfølging/tilbakemelding

I møtet 23.11.21, sak 37/21 behandlet kontrollutvalget oppfølginga av rapporten første gang. Kommunedirektøren hadde da i brev av 12.11.21 gitt en ryddig og oversiktlig tilbakemelding for oppfølging av rapporten. Kontrollutvalget mente det kunne være nyttig med en ny oppfølging om seks måneder på grunn av at tilbakemeldingen viste til planer/tiltak som ikke var iverksatt.

Kommunedirektøren har i vedlagt brev av 03.06.22 gitt tilbakemelding for arbeidet som er gjort etter forrige oppfølging i november. Dette står beskrevet i fet skrift. I brevet er det ryddig og punktvis gjort rede for hvordan de ti anbefalinger fra forvaltningsrevisor har blitt fulgt opp, og hvilke planer som er lagt for videre oppfølging.

Sekretariatets kommentarer

I følge forskrift om kontrollutvalg og revisjon, er det kontrollutvalgets oppgave 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 igjen har vist at de har fulgt opp anbefalingene på en god måte. Administrasjonen har fulgt opp og utført flere av punktene som ikke var ferdige eller var under planlegging i forrige tilbakemelding, men merker seg at fremdeles er mange tiltak planlagt og ikke iverksatt enda.

Utvalget må selv ta stilling til om de er fornøyd med kommunedirektørens oppfølging eller om det er ønskelig med videre oppfølging.

Aksdal, 03.06.22

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat Iks

Dato: 03.06.2022

Postboks 57

Dokumentnummer: 22/138-35

5575 Aksdal

Deres referanse:

Saksbehandler: Jo Inge Hagland

Videre oppfølging av rapporten om IT-sikkerhet

Kommunedirektøren viser bystyrets behandling i sak 003/22 - Oppfølging av rapport IT-sikkerhet kontrollutvalget. Bystyret vedtok følgende:

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.

Kommunedirektørens svar:

Kommunedirektøren har i denne tilbakemeldingen valgt å orientere og svare i samme rekkefølge som sist. Tilbakemeldingen kommenteres fra **a** til **j** slik det framgår i vedlagt svar som var til behandling i sak 003/22. Kommunedirektørens svar om videre oppfølging er uthevet i **fet** skrift.

Punkt a:

Haugesund kommune bør etablere et system for systematiske og jevnlige gjennomganger av rutiner, systemer og prosedyrer knyttet til informasjonssikkerhet. Dette for å sikre at det helhetlige arbeidet er oppdatert og koordinert. Løsning for systematisk arbeid med informasjonssikkerhet er etablert. Rutiner og beredskapsplaner legges i ny SharePoint løsning med revisjonsvarsler.

Dokumentasjon og rutiner som beskriver tekniske løsninger eller sensitive opplysninger knyttet til beredskap holdes internt i IKT SharePoint løsning. Rutiner som faller utenom det som er beskrevet over vil kunne lagres i Compilo (kvalitetssystem).

Eksisterende rutiner og prosedyrer oppdateres og det er startet arbeid med kartlegge og opprette det som mangler. Det er utnevnt en ansvarlig for arbeidet med system, fordeling av oppgaver og oppfølging av revisjonen. Oppgavene fordeles etter ansvarsområder.

Dette arbeidet følges opp kontinuerlig. IKT har ansvaret for dette arbeidet. Arbeidet med informasjonssikkerhet øker i omfang i tråd med kompleksitet, omfang og bruk av digital teknologi. Haugesund kommune må avsette tilstrekkelig ressurser til å håndtere arbeidet og tilpasset oppgavemengden. I dag er dette tilstrekkelig.

Punkt b:

Haugesund kommune bør følge opp egne definerte mål i sikkerhetsmål- og strategi, herunder ved å utarbeide et IKT-reglement, samt beredskapsplan for IKT.

1. IKT-reglement er ferdigstilt og klar til godkjenning og publisering. IKT-reglementet vil gjelde for alle ansatte i Haugesund kommune.

Det er behov for tilpassing av IKT-reglement. Arbeidet vil gjøres i løpet av andre halvår 2022 og legges inn i kvalitetssystemet (Compilo).

2. Overordnet beredskapsplan for IKT utarbeides. Her benyttes mal fra Datatilsynet.

Dette arbeidet er godt i gang, og ventes å bli ferdigstilt i løpet av andre halvår 2022.

Punkt c:

IT-sikkerhet bør inngå som et sentralt element i den pågående rulleringen av ROS-analysen, med spesiell vekt på å kartlegge mindre og mer alvorlige uønskede IT-relaterte hendelser.

Overordnet ROS-analyse pågår. Kartlegging av IT-hendelser er en del av dette arbeidet. Alle tjenesteområder har utført egne ROS-analyser. ROS-analysene fra tjenesteområdene sammenstilles av en arbeidsgruppe. Overordnet ROS-analyse skal ferdigstilles innen februar 2022.

Arbeidet med rulling av overordnet ROS for Haugesund kommune er forsinket og skal behandles i bystyret høsten 2022. IT-sikkerhet er en del av dette arbeidet.

Punkt d:

Beredskapsgruppen bør utrede hvordan IT-sikkerhet påvirker de forskjellige virksomhetsområdene, og koble IKT-enheten på arbeidet med beredskapsplaner.

Delvis besvart i pkt. b og c.

Kommunedirektøren pålegger alle enheter/virksomheter i alle tjenesteområdene å ha beredskapsplaner

IKT lager et veiledende dokument for risikoanalyse av IT-sikkerhet som sendes til tjenesteområdene.

Hvert enkelt tjenesteområde med tilhørende virksomheter og enheter skal bruke dokumentet i sitt arbeid med beredskapsplaner.

IKT har i juni 2022 gjort veileder for risikoanalyse av IT-sikkerhet tilgjengelig i kvalitetssystemet.

Punkt e:

Haugesund kommune bør fullføre innmeldingen i Kommune-Csirt og utrede hvordan deres rådgivnings- og øvrige tjenester kan styrke kommunens arbeid med IT-sikkerhet.

Haugesund kommune er ferdig innmeldt i Kommune-CSIRT. Kommune-CSIRT støtter kommuner og fylkeskommuner med relevant informasjon om trusler, hendelser og sårbarheter i det digitale domenet. CSIRT-en er et ressurscenter for praktisk rådgivning og støtte ved cyberhendelser og andre digitale utfordringer i kommunesektoren.

Haugesund kommuner har også inngått avtale med Atea – sikkerhets og operasjonssenter SOC+. SOC+ overvåker kommunens digitale tjenester og nettverk for å avdekke trusler og hendelser. Tjenesten kjører 24/7/365

Overvåking 24/7 gjennom Atea SOC+ er nå i drift. Det gjøres fortsatt tilpassinger og forbedringer som gjør Haugesund kommune best mulig rustet til å oppdage eventuelle angrep så tidlig som mulig.

Dette arbeidet har hatt hovedfokus innen IT-sikkerhet i første halvår 2022.

Punkt f:

Det bør gjennomføres beredskapsøvelser knyttet til bortfall av IT-systemer i alle virksomheter, med sikte på å kartlegge backup-rutiner og muligheter for å opprettholde kritiske tjenester.

Beredskapsøvelse knyttet til bortfall av IT-systemer planlegges i 2022. Beredskapsleder og beredskapskoordinator er informert om anbefalingen i denne rapporten. Beredskapsøvelser i kommunen vil også koordineres med nabokommuner og i samarbeid statsforvalteren når det er aktuelt.

Dette er spilt inn til beredskapsgruppen i kommunen og det legges til grunn at dette tas ved neste beredskapsøvelse. Ny beredskapsplan bli utarbeidet etter at ny overordnet ROS-analyse er vedtatt i bystyret høsten 2022.

Punkt g:

Kommunen bør utarbeide og/eller ferdigstille opplæringsprogram i IT-sikkerhet for ansatte.

Utarbeiding av kurs til ansatte er under utvikling. Fokuset i kurset vil være god og sikker bruk av IT-systemer. Innholdet i kurset er delt i fire: Håndtering av informasjon, fysisk sikring av arbeidsplass, overvåkenhet knyttet til datakriminalitet og avvikshåndtering. Kurset skal være ferdig og skal tas i bruk i løpet av januar 2022.

Kurs i IT-sikkerhet er laget, og det er klart til lansering og testet ut på ansatte. Kurset vil gjøres obligatorisk for alle ansatte i Haugesund kommune.

Punkt h:

Kommunen bør benytte seg av muligheten for å gjennomføre kurs om generell informasjons og datasikkerhet i KS læring eller andre leverandører, og vurdere behovet for ytterligere kurs og opplæring for tidligere ansatte basert på erfaringene fra opplæringsprogrammet for nyansatte.

Se punkt over. I kurset som tilbys nyansatte i dag er det en egen bolk om informasjonssikkerhet. I tillegg vil kommunen fortløpende tilby aktuelle kurs som er tilgjengelig i KS-læring.

Som tidligere.

Punkt i:

Kommunen bør, ved implementering av nytt avvik- og kvalitetssystem, gi tilstrekkelig opplæring i system og rutiner for avviksrapportering. En generell opplæring i hva som er avvik relatert til personvern og informasjonssikkerhet vil også være hensiktsmessig.

Compilo kvalitets- og avvikssystem skal settes i drift 2. kvartal 2022. Alle ledere i kommunen skal gis opplæring i det nye systemet: Behandle avvik, rapporter, dokumentere m.m. Opplæring til ansatte vil være tilgjengelig via KS-læring og videoer i Compilo (eks. hvordan melde et avvik).

Avvik som ikke blir behandlet innen en gitt tidsfrist (f.eks 21 dager) går avviksbehandlingen automatisk videre i linjen til leders leder. Dette sikrer at avvik behandles. En annen fordel er at det er mulig å sette på kopimottakere når avvik blir meldt. Eks. Ved GDPR-avvik kan personvernombud få varsel når avvik meldes, evt. andre som skal ha en funksjon/rolle knyttet avviksmeldinger. Det kan også meldes avvik via mobile enheter i Compilo. Dette er en ny funksjon som kommunen ikke hadde tidligere.

Settes i drift i oktober 2022.

Punkt j:

Haugesund kommune bør tydeliggjøre når IKT-enheten skal inngå ved anskaffelser av nye systemer, og kommunisere dette ut til de ulike tjenesteområdene.

Det vil bli utarbeidet ny og oppdatert rutine om anskaffelser av IT-systemer. Rutinen oppdateres av økonomiavdelingen i samarbeid med IKT-avdelingen.

Dette arbeidet pågår og vil bli ferdigstilt i september 2022. Ny leder for innkjøpsavdelingen begynner i august 2022.

Med hilsen

Jo Inge Hagland
direktør

Dokumentet er godkjent elektronisk.

Kopi til:

Eirik Østensjø
Ole Bernt Thorbjørnsen

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	14.06.22	23/22

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT ELLER EIERSKAPSKONTROLL

Sekretariatets forslag til vedtak:

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

Saksorientering

Bystyret vedtok nye planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2020 - 2024 i møtet 14.10.20, sak 56/20 etter innstilling fra kontrollutvalget.

Følgende forvaltningsrevisjonsprosjekter er prioritert i planen:

- ~~1. It sikkerhet i kommunen~~ Rapport er utarbeidet, og ble behandlet i møtet 11.05.21
~~Med fokus på personvern rettet mot kommunens ansatte og innbyggernes bruk av kommunens tjenester.~~
- ~~2. Psykisk helse~~ Rapport er bestilt fra revisor
~~Kommunens ansvar og betjening av personer som kan være til skade for seg selv og andre.~~
3. Spesialundervisning og grunnleggende ferdigheter i skolen
Får elever ulikt tilbud om spesialundervisning i skolene, hvor den enkeltes skoles budsjett er avgjørende? Hva blir gjort for å øke elevenes grunnleggende ferdigheter, spesielt i lesing?
4. Enhet for psykisk helse, rus og LAR
Psykososialt kriseteam skal aktiveres ved kriser, ulykker og katastrofer.
Holder enheten et optimalt fokus, og til enhver tid tilfredsstillende beredskap.
5. Måloppnåelse knyttet til miljø og klima i kommunen
Hvorfor oppstår avvik? Hva gjør vi for å rette opp avvik?
- ~~6. Avviksmeldinger knyttet til vold og trusler i skolen~~ Rapport ble behandlet 22.03.22
~~Kommunen registrerer en stor og urovekkende økning i avviksmeldinger knyttet til vold og trusler. Hva har gått galt og hva gjør vi videre?~~

7. *Sikkerhet i hjemmetjenesten*
Hvordan sikrer og forbedrer vi våre ansattes arbeidssituasjon mot utagerende brukere
8. *Redusert sykefravær*
Hvordan støtter kommunens HR avdeling lederne av institusjoner, med uvanlig høyt sykefravær. Hvordan påvirker høyt sykefravær tjenestetilbudet?
9. *Opplæringsloven § 9a*
10. *Sykel- og trafikksikring*
11. *Funksjonshemmedes levekår*
12. *Beredskap, hendelser og katastrofer*
13. *Ansettelse i kommunen*
14. *Offentlige anskaffelser*
15. *Tilskudd til frivillige organisasjoner*
16. *Vann og avløp*

I Plan for eierskapskontroll 2020-2024 er følgende prosjekter prioritert:

- ~~1. Karmsund Havn IKS~~ - Rapport blir behandlet i møtet 15.06.21
2. *Generell eierstyring*

Utvalgets budsjett for kjøp av forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller er på 600 timer for 2022. Det tilsvarer 2 til 3 prosjekter i året, avhengig av størrelsen på prosjektene.

Utvalget fikk levert rapport om «Vold og trusler i skolen» i mars. Rapporten ble bestilt i 2021 og store deler av arbeidet ble belastet fjorårets budsjett. Utvalget bestilte i januar et prosjekt om «Psykisk helse» på 350 timer. Utvalget har bestilt prosjekter for 350 timer i år. I følge perioderapportering fra Rogaland Revisjon var det pr. 30.04.22 brukt 86,5 timer til forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget må drøfte om hvilket prosjekt de ønsker å velge. Forvaltningsrevisor vil utarbeide et prosjektmandat til neste møte, og prosjektet vil bli påbegynt i høsten 2022.

Utvalget har fullmakt til å endre eller sette i verk revisjon på andre område enn de som er inkludert i planen. Det kan være med bakgrunn i at risikoforholdene i kommunen har endret seg siden planen ble vedtatt.

Aksdal, 03.06.22

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	14.06.22	24/22

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 14.06.22

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsakene 35 – 42 blir tatt til orientering.

Saksvedlegg:

- 35. Statusrapport pr. juni 2022
- 36. Tertialrapport 1. tertial fra Rogaland Revisjon IKS
- 37. Generalforsamling 18.05.22 – Haugesund Stadion AS
- 38. Innkalling til møte i havnerådet 02.06.22 – Karmsund Havn IKS
- 39. Innkalling til generalforsamling 07.06.22 – Haugesund Parkering Holding AS
- 40. Kommunal Rapport 10.03.22 - «Om å måle kommunens bærekraft»
- 41. Kommunal Rapport 22.04.22 - «Om årsmelding 2021 fra Sivilombudet»

Saksorientering:

Sakene blir lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

Aksdal, 03.06.22

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær



Kontrollutvalget - statusoversikt pr. juni 2022

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Nytt prosjekt	August 2022				
Psykisk helse	25.01.22	350 timer	Under utarbeiding	Høsten 2022	
Andre saker					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i bystyret	Planlagt oppfølg.	Merknad
Vold og trusler i skolen	31.08.21	22.03.22	20.04.22	Januar 2023	350 timer
IT-sikkerhet	17.11.20	11.05.21	16.06.21	23.11.21/ 02.02.22/ 14.06.22	Ny oppfølg. i juni 2022
Barnevern	09.06.20	23.02.21	14.04.21	25.01.22/ 09.03.22	Ny oppfølg. i nov. 2022

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		
Karmsund Havn IKS – eierskapskontroll	23.02.21	15.06.21	29.09.21	22.03.22/ 20.04.22	Avsluttet
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
HIM	10.05.22		14.06.22
Haugesund Stadion	23.11.21		Høsten 22
Haugaland Kraft AS	28.09.21		25.01.22
AS Haugaland Industri/ Aktio AS	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

HAUGESUND KOMMUNE
 Perioderapportering 30.04.2022



Kunde	Måned												Tot. timer	Tot. sum eks mva
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Regnskapsrevisjon	39,5	74,5	142,5	99									355,50	376 830
Bekreftelse/attestasjoner	33,5	135,8	96,25	30									295,50	313 230
Kontrollutvalg	9,5		10										19,50	20 670
Rådgivning													0,00	0
Forvaltningsrevisjon	63	16,5	4,5	2,5									86,50	91 690
Total sum	145,5	226,8	253,3	131,5	0	0	0	0	0	0	0	0	757,00	802 420

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
R 2022	86,5	355,5	295,5	19,5	0,0	757,0	802 420

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 2022:

I regnskapsrevisjonen er årsoppgjør 2021 gjennomført. Det er utført attestasjon av mva-kompensasjonen for to terminer og flere ulike særattestasjoner som bl.a. tilskudd til ressurskrevende brukere, antall PUH, spillemidler og kompetansemidler. Forenklet etterlevelsesk kontroll er gjennomført og presentert.

Av forvaltningsrevisjon er *Avviksmeldinger knyttet til vold og trusler i skole* levert. Nytt prosjekt *Psykisk helse* er bestilt .

INNKALLING TIL ORDINÆR GENERALFORSAMLING HAUGESUND STADION AS

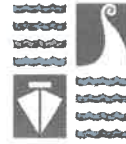
Det innkalles herved til ordinær generalforsamling i Haugesund Stadion AS den 18. mai 2022 kl 14.00 i Karmsundgata 169, Haugesund.

Forslag til saker:

- 1. Valg av møteleder**
- 2. Godkjenning av innkallingen**
- 3. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møteleder**
- 4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap**
- 5. Valg av styreleder**
- 6. Honorar til styret og revisor**

Haugesund, den 3. mai 2022

Martin Fauskanger
Daglig leder



**KARMSUND
HAVN**

KARMSUND HAVN (IKS)
Postboks 186
5501 Haugesund
Tlf.: 52703750

Innkalling til møte i havnerådet

Det innkalles med dette til møte i Havnerådet, møtet avholdes i Karmsund Havns lokaler på Garpeskjær.

Torsdag den 02.06.2022, kl. 14.00

Til behandling foreligger:

- | | |
|---------------------|---|
| HR-SAK 01/22 | Referatsaker (s. 2) unntatt offentlighet jf. Off.lov § 13(2) |
| HR-SAK 02/22 | Konsernregnskap 2021 (s. 10) |
| HR-SAK 03/22 | Beslutningssak: Ny fartsforskrift for Karmsund Havn (s. 38)
unntatt offentlighet jf. Off.lov § 13(2) |
| HR-SAK 04/22 | Strategiprosess ved Martha Kold Bakkevig (s. 46)
unntatt offentlighet jf. Off.lov § 13(2) |
| HR-SAK 05/22 | Beslutningssak: Etablering av lagerhaller for Sea-Cargo AS (s.47)
Unntatt offentlighet jf. Off.lov § 13(2) |
| HR-SAK 06/22 | Beslutningssak: Endrede forutsetninger – Etablering av industribygg for Åkra Sjømat (s. 56)
Unntatt offentlighet jf. Off.lov § 23 |
| HR-SAK 07/22 | Eventuelt (s. 93) |

Forfall bes meddelt administrasjonen som vil kalle inn vara.

Haugesund, 30. mai 2022

Jarle Nilsen
Havnerådets leder

Gjenpart til:

- Varamedlemmer
- Ordførere og Rådmenn i Haugesund, Karmøy, Bokn, Bømlo, Sveio og Tysvær
- Havnestyrets leder (John Erik Hagen)
- Haugaland Kontrollutvalgssekretariat



INNKALLING TIL ORDINÆR GENERALFORSAMLING I HAUGESUND PARKERING HOLDING AS

DATO: 07.06.2022
TIDSPUNKT: 12:00-13:00
STED: Haugesund Rådhus

DAGSORDEN

- Sak 1 Godkjenning av innkalling
- Sak 2 Godkjenning av årsregnskap, årsberetning og revisors beretning
- Sak 3 Godkjenning av styrehonorar
- Sak 4 Godkjenning av honorar til revisor
- Sak 5 Valg av styre og styreleder

Haugesund, 11.05.2022

For styret i Haugesund Parkering Holding AS

Tor Inge Fredriksen

Styreleder

Nå skal det bli lettere å måle kommunens bærekraft

Hvor bærekraftig er din kommune? Det kan måles på mange måter. Et nytt system - taksonomi - skal hjelpe kommunene å måle det som er viktig for dem.

KOMMUNAL RAPPORT PUBLISERT 10.03.2022 MARTE DANBOLT

I samarbeid med Statistisk sentralbyrå har KS utviklet en klassifiseringssystem for måling av bærekraft. Hensikten er å gjøre det enklere for kommuner, fylkeskommuner og andre å måle egen innsats i arbeidet med [FNs bærekraftsmål](#).

Dette systemet – eller taksonomien – lanseres i Oslo Konserthus torsdag. Lanseringen kan også strømmes via [KS' sin nettside](#).

– Taksonomien vil hjelpe kommunene til raskt å få oversikt over de ulike måleverktøyene. Det gjør det enklere å velge ut det som er mest hensiktsmessig for dem, ut fra kommunens strategiske mål, sier prosjektleder Geir Graff til Kommunal Rapport.

Legger vekt på ulike mål

Han er ansatt i Asker kommune, men innleid av KS på deltid for å lede KS' taksonomiprojekt. Det er finansiert med FOU-midler fra KS og utviklet i samarbeid med SSB, som har utarbeidet både en norsk og internasjonal utgave av taksonomien.

– At taksonomien er publisert i en SSB-rapport gjør at den har høy tillit i internasjonale statistikkmiljøer i EU, OECD og FN, sier Graff.

Han forteller at de for tiden arbeider med å klassifisere seks ulike indikatorsett (måleverktøy) for måling av bærekraft, i henhold til taksonomien.

FNs 17 bærekraftsmål er verdens felles arbeidsplan for å utrydde fattigdom, bekjempe ulikhet og stoppe klimaendringene innen 2030. De ulike indikatorsettene legger ulik vekt på de ulike målene. Taksonomien skal hjelpe kommunene å velge det måleverktøyet som måler det som er viktig for dem.

– For eksempel kan en liten vestlandskommune med mye havbruk, være mer interessert i et indikatorsett som legger stor vekt på livet i havet (bærekraftsmål 14) enn en innlandskommune på Østlandet, sier Graff.

Trenger strengere kriterier

Ett av de seks indikatorsettene er måleverktøyet United for smart and sustainable cities (U4SSC), som er utviklet av FN. Alle kommuner i Møre og Romsdal, samt Asker, Bærum, Trondheim og Stavanger er blant de norske kommunene som har målt sin bærekraft med dette verktøyet, ifølge Graff.

Asker har blant annet brukt denne målingen til å velge ut prioriterte satsingsområder i sitt bærekraftsprogram: Sosial ulikhet, transport og mobilitet, forbruk og ressursforvaltning, samt digitalisering og smart samfunnsutvikling.

Selv om målingen avdekket et forbedringspotensial, var de fleste resultatene «grønne» – altså godkjente.

– Etter denne standarden vil de fleste norske kommuner skåre bra, fordi vi er et rikt land med god infrastruktur og et godt helsevesen, som tar godt vare på innbyggerne. Vi kan kanskje ha større nytte av å måle oss etter strengere kriterier, mener Graff.

Graff forteller at taksonomien fortløpende skal brukes til å klassifisere nye indikatorsett, som blir utarbeidet i EU, OECD og FN. Dette arbeidet utføres av NTNU-studenter ved FN-senteret for bærekraftig samfunnsutvikling i Trondheim kommune.

EU-kriterier for finanssektoren

Som omtalt i Kommunal Rapport nylig, har EU utarbeidet et klassifiseringssystem for å vurdere hvor bærekraftig en økonomisk aktivitet er. Dette systemet – kalt EUs taksonomi – er en del av EUs grønne giv, som skal gjøre EU klimanøytralt innen 2050. Målet er å styre kapital mot prosjekter som faktisk fortjener merkelappen «bærekraftig».

– Taksonomien vil en gang for alle definere hva som er en bærekraftig investering. Det blir den nye gullstandarden, sa rådgiver for klima og grønn finans Venil Sælebakke i Kommunalbanken (KBN) til Kommunal Rapport 2. mars.

Denne taksonomien skal implementeres i Norge gjennom lov om bærekraftig finans.

- Hva det i praksis vil bety, vet vi ikke ennå. Det blir ikke forbudt å investere i ikke-bærekraftige prosjekter. Men taksonomien staker ut kursen framover. Alle finansinstitusjoner må ta dette seriøst, sa Sælebakke.

Stortinget skal vedta bærekraftsplan

EU-taksonomien for bærekraftig økonomisk aktivitet tar utgangspunkt i seks miljømål. De dreier seg om å begrense klimaendringene, klimatilpasning, sirkulærøkonomi, forurensning, biologisk mangfold og beskyttelse av vann- og havressurser.

Disse knytter seg til de av FNs bærekraftsmål, som handler om å beskytte det fysiske miljøet.

Solberg-regjeringen la i juni i fjor fram Norges handlingsplan for å nå bærekraftsmålene innen 2030, i form av en stortingsmelding. Denne er nå til behandling på Stortinget. Kommunal- og forvaltningskomitéen skal avgi sin innstilling innen 29. mars.

Ett av forslagene til tiltak i handlingsplanen er å «samarbeide med kommunesektoren om å videreutvikle nasjonale målepunkter som kan brukes av kommuner og fylkeskommuner til å styrke beslutningsgrunnlaget for politiske vedtak lokalt og regionalt».

Nær halvparten av kommunene er klaget inn til Sivilombudet

Alle borgere kan klage til Sivilombudet, og over 4.000 slike klager kom inn i 2021. Kun 17 prosent av sakene ga grunnlag for kritikk.

KOMMUNAL RAPPORT PUBLISERT 22.04.2022 TONE HOLMQUIST

Det ombudet får flest klager på er saksbehandlingstid og manglende svar, plan og bygg, trygd og pensjon og ansettelsessaker og arbeids- og tjenesteforhold.

Størst økning har det vært i klager på saksbehandlingstid og manglende svar, utlendingssaker, politi og påtalemyndighet og innsynssaker, viser [årsmeldingen for 2021](#).

Lang saksbehandlingstid

Kommuner er blant dem som hyppig blir klaget på til ombudet. I 2021 behandlet ombudet klager på 204 av 356 kommuner. Det utgjør 43 prosent av kommunene. Det kom klager på alle fylkeskommunene, men godt over halvparten ble avvist og kun en fikk kritikk.

Flere av klagene gjaldt lang saksbehandlingstid. Sivilombudet har blant annet undersøkt [saksbehandlingstiden i innsynssaker](#) på generelt grunnlag og av eget tiltak.

I årsmeldingen trekker Sivilombudet fram Trondheim kommune som hadde en gjennomsnittlig saksbehandlingstid av innsynskrav på cirka to måneder. Ifølge kommunen skyldtes den lange saksbehandlingstiden den pågående koronapandemien og etableringen av en ny nettavis i Trondheim.

Dette hadde medført en kraftig økning i antall innsynskrav kommunen måtte håndtere, samtidig som kompleksiteten i sakene hadde økt. Ombudet kom imidlertid fram til at saksbehandlingstiden var uakseptabelt lang og at det, slik saken var opplyst, framsto som at ingen innkomne innsynskrav ble behandlet i tråd med lovens krav.

Sivilombudet minner i årsmeldingen om at den offentlige forvaltningen forvalter fellesskapets verdier og utfører oppgaver som angår oss alle.

– Innsynssaker er derfor et prioritert arbeidsområde for Sivilombudet, skriver ombudet.

Fortsetter med besøk

I 2021 har ombudet spesielt sett på dem som kan bli utsatt for tvang. I 2020 besøkte Sivilombudet flere sykehjem. I fjor har ombudet besøkt boliger for personer med utviklingshemning i Kristiansand og Hamar kommune.

Ifølge Sivilombudet vil dette arbeidet fortsette i 2022.

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	14.06.22	25/22
Kontrollutvalget	10.05.22	19/22
Kontrollutvalget	22.03.22	13/22

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

TILBAKEMELDING FRA KOMMUNEDIREKTØREN I VARSLINGS-SAK

Sekretariatets forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg tar kommunedirektørens tilbakemelding datert 31.05.22 på spørsmål fra utvalget i varslingssak til orientering.

Haugesund kontrollutvalg vil oppfordre kommunedirektøren til å sørge for at alle mellomledere får god opplæring i håndtering av varslinger og at han har et særlig fokus på hvordan varslinger blir fulgt opp.

Vedlegg: Tilbakemelding fra kommunedirektøren datert 31.05.22
(U.off. jf. Offl. § 13 1. ledd, jf. fvl. § 13 1. ledd nr. 1)

Utvalgsleder har i tidligere møter orientert utvalget om en varslingssak. I protokollen fra møtet 10.05.22, sak 19/22 er følgende protokollert:

Haugesund kontrollutvalg ønsker å få en orientering fra kommunedirektøren i møtet 14.06.22 om administrasjonens håndtering av de omtalte varslingssakene sett i lys av kommunens varslingsrutiner jfr. Arbeidsmiljølovens kap. 2-A og svar på spørsmålene fra utvalget som kommer fram i møtet 10.05.22.

Utvalgsleder får fullmakt til å utforme den endelige ordlyden i spørsmålene før de sendes kommunedirektøren.

I protokollen fra møtet 22.03.22, sak 13/22 pkt. 11 er følgende protokollert:

Leder orienterte kort om saken. Han ønsket at medlemmene skulle lese og sette seg inn i det skriftlige vedlegget som ble delt ut i møtet. Vedlegget er taushetsbelagt og unntatt offentlighet jfr. forv.l. § 13 og off.l. § 13. I neste møte vil det bli lagt fram forslag til vedtak i saken.

Bakgrunn

Ordføreren hadde i forbindelse med en varslingssak henvist to ansatte til å ta kontakt med leder av kontrollutvalget. Utvalgsleder gjennomførte samtaler med disse to. Han orienterte deretter ordføreren om samtalene. Ordføreren hadde vært takknemlig for dette. Utvalgsleder har konferert med revisjonsdirektør Rune Haukås om saksgangen og håndteringen.

Utvalgsleder har hatt møter med seks ansatte i kommunen. Referat fra samtalene er ført i pennen av utvalgsleder og ble delt ut skriftlig til medlemmene i møtet 22.03.22. Utvalgsleder har også hatt møter med kommunedirektør og revisjonsdirektør om denne varslingssaken.

Følgende ble oversendt fra utvalgsleder og delt ut til medlemmene 22.03.22:

(Dokumentet er unntatt offentlighet jfr. forv.l. § 13 og off.l. § 13).

Utvalgsleder mottok 20.03.22 følgende e-post fra en av de ansatte, og ble delt ut til medlemmene 22.03.22:

(E-posten er unntatt offentlighet jfr. forv.l. § 13 og off.l. § 13).

I kommuneloven § 23-2 står det blant annet: «Kontrollutvalget kan kreve at kommunen eller fylkeskommunen legger fram enhver opplysning, redegjørelse eller dokument som utvalget finner nødvendig for å utføre sine oppgaver. Kontrollutvalget kan også foreta undersøkelser som det mener er nødvendige. Taushetsplikt er ikke til hinder for å gjennomføre kontrolltiltak etter dette leddet».

Tilbakemelding fra kommunedirektøren

Kommunedirektøren har i notat av 31.05.22 svart på spørsmålene fra utvalget. Notatet er unntatt offentlighet jf. Offl. § 13 1. ledd, jf. fvl. § 13 1. ledd nr. 1.

I notatet har kommunedirektøren ryddig og oversiktlig svart på hvert av spørsmålene fra utvalget.

Sekretariatet sine kommentarer

Utvalgsleder har i denne saken fått en henvendelse fra ordfører og deretter foretatt undersøkelser/samtaler på vegne av utvalget. Referat fra samtalene ble lagt fram for utvalget i møtet 22.03.22. Utvalgsleder ønsket at utvalget skulle få tid til å sette seg grundig inn i saken før det ble gjort vedtak.

I møtet 10.05.22 vedtok kontrollutvalget å be kommunedirektøren svare på flere spørsmål formulert av utvalget. Tilbakemeldingen fra kommunedirektøren blir lagt fram for utvalget i møtet 14.06.22.

Sekretariatet mener at kommunedirektøren har svart på spørsmålene på en ufullende og grundig måte. Kontrollutvalget skal ikke gå inn i enkeltsaker, men se på systemer og rutiner på et overordnet nivå. Kommunedirektøren viser til aktuelle lover og interne rutiner som gjelder innen de aktuelle saksområdene.

Kommunedirektøren har med bakgrunn i denne saken blitt gjort oppmerksom på noe som kan fremstå som uheldig personalhåndtering og at varslingssaker kunne vært fulgt opp på en bedre måte.

Sekretariatet vil foreslå at utvalget oppfordrer kommunedirektøren til å sørge for at alle mellomledere får god opplæring i håndtering av varslinger, og at han har et særlig fokus på hvordan varslinger blir fulgt opp.

Sekretariatet har tidligere fremhevet Arbeidsmiljølovens kap. 2-A:

§ 2 A-6. Plikt til å utarbeide rutiner for intern varsling

- 1. Virksomheter som jevnlig sysselsetter minst fem arbeidstakere, plikter å ha rutiner for intern varsling. Også virksomheter med færre ansatte skal ha slike rutiner dersom forholdene i virksomheten tilsier det.*
- 2. Rutinene skal utarbeides i tilknytning til virksomhetens systematiske helse-, miljø- og sikkerhetsarbeid, jf. § 3-1, i samarbeid med arbeidstakerne og deres tillitsvalgte.*
- 3. Rutinene skal ikke begrense arbeidstakers rett til å varsle.*
- 4. Rutinene skal være skriftlige og minst inneholde*
 - a. en oppfordring til å varsle om kritikkverdige forhold*
 - b. fremgangsmåte for varsling*
 - c. fremgangsmåte for arbeidsgivers saksbehandling ved mottak, behandling og oppfølging av varsling.*
- 5. Rutinene skal være lett tilgjengelig for alle arbeidstakere i virksomheten.*

Ett sentralt spørsmål har vært:

Hvilke systemer og rutiner har kommunen for varsling av kritikkverdige forhold?

Aksdal 03.06.2022

Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær