

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **30. august 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. 15.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Camilla Klovning Strømø (Frp) John Malvin Økland (H), Marte Lysaker (SV), Frank Hendrikse (MDG), Arne Sjursen (PP), Tor Inge Vormedal (Sp), Kari Louise Mæland (Krf) og Svein Abrahamsen (V)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	1. vara Jan Lothe (H), med stemmerett og 1. vara Geir Jørgensen (R), med stemmerett
FORFALL:	Anna Kari Rasmussen (H) og Gudrun Caspersen (Ap)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA ROGALAND REVISJON IKS:	Revisjonsdirektør Rune Haukaas og stats. aut. revisor Jeanette Sømnes
FRA ADMINISTRASJONEN:	Ingen
ANDRE SOM MØTTE	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 26/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL 14.06.22

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra møtet i Haugesund kontrollutvalg 14.06.22 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 30.08.22:

Utvalget hadde ingen merknader til vedlagt protokoll.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.22:

Protokoll fra møtet i Haugesund kontrollutvalg 14.06.22 godkjennes.

SAK 27/22 BESTILLING AV NYTT REVISJONSPROSJEKT – «SPESIAL- UNDERVISNING OG GRUNNLEGGENDE FERDIGHETER I SKOLEN»

Sekretariatets innstilling:

Alternativ I

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «*Spesialundervisning og grunnleggende ferdigheter i skolen*» fra Rogaland Revisjon IKS i henhold til vedlagte prosjektplan og velger bredt mandat inntil 550 timer.

Alternativ II

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «*Spesialundervisning og grunnleggende ferdigheter i skolen*» fra Rogaland Revisjon IKS i henhold til vedlagte prosjektplan og velger avgrenset mandat inntil 350 timer.

Behandling i kontrollutvalget 30.08.22:

Leder innledet om saken. Han mente det var et veldig viktig prosjekt og ønsket at utvalget vurderte alle problemstillingene nøye. Revisjonsdirektør Haukaas kommenterte forslaget til prosjektmandat og forskjellene mellom alternativ I og II.

Medlemmene drøftet hver problemstilling og ble enige om følgende tillegg/nye kulepunkter:

Problemstilling 2:

- Hvem fatter det endelige enkeltvedtaket?
- Hvilket budsjett blir belastet for tiltakene som blir iverksatt?
- Kan budsjettforhold gjøre at vedtak blir utsatt/ikke iverksatt?

Problemstilling 4:

- Dersom skolene ikke har nok kompetanse til å ivareta elevene med ekstra behov, hvilke tiltak blir gitt til disse elevene?
- Hvor stor andel av enkeltvedtak blir utført av ufaglærte?

Problemstilling 5:

- Hvilke internkontroller har kommunen for å sikre at PPT vedtak blir fulgt opp?
- Følger vedtak som er gjort i barnehagen eleven videre til barneskolen?

Utvalget ønsket også å få en «stemningsrapport» besvart via spørreundersøkelse, om ressursene som bevilges til skolesektoren er tilstrekkelige.

Revisor mente tilleggene kunne besvares innenfor foreslått ramme.

Utvalget var enige om å velge alternativ I, det mest omfangsrrike alternativet.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.22:

Alternativ I

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «*Spesialundervisning og grunnleggende ferdigheter i skolen*» fra Rogaland Revisjon IKS i henhold til vedlagte prosjektplan og velger bredt mandat inntil 550 timer med følgende tillegg i problemstillingene:

Problemstilling 2:

- Hvem fattet det endelige enkeltvedtaket?
- Hvilket budsjett blir belastet for tiltakene som blir iverksatt?
- Kan budsjettforhold gjøre at vedtak blir utsatt/ikke iverksatt?

Problemstilling 4:

- Dersom skolene ikke har nok kompetanse til å ivareta elevene med ekstra behov, hvilke tiltak blir gitt til disse elevene?
- Hvor stor andel av enkeltvedtak blir utført av ufaglærte?

Problemstilling 5:

- Hvilke internkontroller har kommunen for å sikre at PPT vedtak blir fulgt opp?
- Følger vedtak som er gjort i barnehagene eleven videre til barneskolen?

SAK 28/22 OPPDATERT PLAN FOR ORIENTERING OM TJENESTE-OMRÅDENE OG KOMMUNALE SELSKAPER

Sekretariatets innstilling:

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

27.09.22	Haugaland Vekst IKS
25.10.22	Haugesund Stadion AS
22.11.22	Barnevernet – erfaring med barnevernsreformen

1. møte 2023
2. møte 2023
3. møte 2023
4. møte 2023

Tidsrammen settes til 30 minutter inkludert tid for spørsmål.

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

Behandling i kontrollutvalget 30.08.22:

Utvalget sluttet seg til forslaget fra sekretariatet. For møtene i 2023 foreslo Arne Sjørusen Tekniske tjenester – virksomhetsområde brann og redning. Frank Hendrikse foreslo Destinasjon Haugesund & Haugalandet AS, Uni-K AS og Haugaland Næringspark AS.

Medlemmene sluttet seg til forslagene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.22:

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

27.09.22 *Haugaland Vekst IKS*
 25.10.22 *Haugesund Stadion AS*
 22.11.22 *Barnevernet – erfaring med barnevernsreformen*

1. møte 2023 *Tekniske tjenester – virksomhetsområde brann og redning*
 2. møte 2023 *Destinasjon Haugesund & Haugalandet AS*
 3. møte 2023 *Uni-K AS*
 4. møte 2023 *Haugaland Næringspark AS*

Tidsrammen settes til 30 minutter inkludert tid for spørsmål.

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

SAK 29/22 KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN – BUDSJETT-FORSLAG 2023

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg foreslår et samlet budsjett for kontrollarbeidet i Haugesund kommune for budsjettåret 2023 med en totalramme på **kr 2 823 500 eks. mva.** fordelt følgende:

Kontrollutvalgets utgifter	kr	280 000
Sekretariatstjenester (HKS IKS)	kr	434 500
Revisjonstjenester (RR IKS)	kr	2 109 000

Behandling i kontrollutvalget 30.08.22:

Sekretær gjorde kort rede for forslaget. Utvalget hadde ingen merknader og sluttet seg til forslaget.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.22 og innstilling:

Haugesund kontrollutvalg foreslår et samlet budsjett for kontrollarbeidet i Haugesund kommune for budsjettåret 2023 med en totalramme på kr 2 823 500 eks. mva. fordelt følgende:

<i>Kontrollutvalgets utgifter</i>	<i>kr</i>	<i>280 000</i>
<i>Sekretariatstjenester (HKS IKS)</i>	<i>kr</i>	<i>434 500</i>
<i>Revisjonstjenester (RR IKS)</i>	<i>kr</i>	<i>2 109 000</i>

SAK 30/22 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 30.08.22

43. Statusrapport pr. august 2022
44. Rogaland Revisjon – perioderapportering pr 31.07.22
45. FKT – årsmøte 2022 - protokoll 08.06.22
46. FKT – «Veileder – Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget» - juni 2022
47. Kommunaldept. – høringsbrev og notat – endringer i kommuneloven – frist 14.10.22
48. Samfunnsbedriftene – høringsnotat – endringer i IKS-loven – frist 23.09.22

Behandling i kontrollutvalget 30.08.22:

Utvalget mente at omfanget på noen av vedleggene var veldig store. De var usikre på hva som var forventet at de skulle bruke tid på å lese av så store dokumenter. Svein Abrahamsen foreslo at sekretariatet kunne vise til nettsiden til dokumentene, for dermed unngå så store vedlegg.

Utvalget hadde ellers ingen særskilte merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.22:

Referatsakene 43 – 48 blir tatt til orientering.

EVENTUELT

Varslingssak – jfr. sak 25/22

Utvalgsleder opplyste at han i samarbeid med revisor og kommunedirektøren jobbet videre med saken. Utvalget vil få en skriftlig tilbakemelding når saken var ferdig behandlet.

Ny oppdragsleder hos Rogaland Revisjon IKS

Revisjonsdirektør Haukaas opplyste at Jeanette Sømnes var ny oppdragsleder for Haugesund. Selskapet hadde ansatt to nye, slik at det nå er tre faste ansatte ved kontoret i Haugesund.

Neste møte: tirsdag 27.09.22, kl. 14.00

Foreløpige saker: orientering fra Haugaland Vekst IKS, revisors uavhengighetserklæring 2022, revisjonsplan og plan for forenklet etterlevelsesk kontroll.

Haugesund/Aksdal, 30.08.22

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær