

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **24. september 2024** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Stig Riise Pettersen.

MØTESTED:	Haugesund rådhus, formannskapssalen
MØTESTART/SLUTT:	Kl. 14.00 – 16.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Stig Riise Pettersen (R), Ingrid Gilje Heiberg (Ap), Svein Magne Abrahamsen (V), Cherian-Helene Knutsen (H), Inger Margrethe Eidesen (Sp) og Mathias Vikse Rovik (Frp)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	Thea M. Augustson (MDG)
FORFALL:	Frank Hendrikse (MDG)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder/utvalgssekretær Odd Gunnar Høie - Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA ROGALAND REVISJON:	Revisjonsdirektør Rune Haukaas
FRA ADMINISTRASJONEN:	Kommunedirektør Ole Bernt Thorbjørnsen og direktør for helse, omsorg og sosiale tjenester Knut Arne Askeland i sak 29
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTEN:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 28/24 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 20.08.24

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokoll fra møtet i Haugesund kontrollutvalg 20.08.24 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 24.09.24:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.09.24:

Protokoll fra møtet i Haugesund kontrollutvalg 20.08.24 godkjennes.

SAK 29/24 ORIENTERING OM TJENESTEOMRÅDET «HELSE, OMSORG OG SOSIALE TJENESTER»

Sekretariatets forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg tar direktør Askeland sin gjennomgang av tjenesteområdet «Helse, omsorg og sosiale tjenester» til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 24.09.24:

Direktør Knut Arne Askeland orienterte og viste en presentasjon. Han viste organisasjonskart og gjorde rede for inndelingen i syv virksomheter, inkludert to stabsfunksjoner.

Tjenesteområdet er inndelt i følgende virksomheter: helse og forebygging, institusjons-tjenester, hjemmetjenester og korttidsopphold, tilrettelagte tjenester og NAV. Budsjettet er på 1 milliard, det er 1200 årsverk, og 1600 ansatte. Kommunedirektøren gjorde rede for de ulike målgruppene og tjenestetypene kommunen tilbyr.

Av utfordringer ble det blant annet nevnt demografisk utvikling, stor økning i etterspørsel etter kommunens tjenester og at brukerne har mer komplekse behov. Bystyret har vedtatt fem strategiske tema som skal bidra til å møte fremtidens utfordringer.

Medlemmene fikk svar på spørsmål om blant annet vikarbruk og kostnader til vikarbruk, er brukerne av tjenestene fornøyde, bemanningssentral og NAV sitt arbeid med ungdom.

Leder takket for en god og lærerik orientering.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.09.24:

Haugesund kontrollutvalg tar direktør Askeland sin gjennomgang av tjenesteområdet «Helse, omsorg og sosiale tjenester» til orientering.

SAK 30/24 BESTILLING AV NYTT PROSJEKT – «HJEMMETJENESTEN»

Sekretariatets forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «Hjemmetjenesten - fravær, kompetanse og sikkerhet» fra Rogaland Revisjon IKS i henhold til prosjektmandat av 13.09.24 (med eventuelle endringer som kommer frem i møtet).

Oppdraget bestilles innenfor en ramme på totalt 350 timer.

Behandling i kontrollutvalget 24.09.24:

Leder innledet og viste til prosjektmandatet. Medlemmene drøftet mandatet, og kom med innspill til revisor på innholdet i problemstillingene, metode og revisjonskriterier.

Svein Abrahamsen foreslo følgende overordnende problemstilling:

«I hvilken grad sikrer kommunen forsvarlig kvalitet og ressursbruk i hjemmetjenesten?»

Leder foreslo å utvide rammen på prosjektet med 100 timer, til totalt 450 timer.

Utvalget støttet Abrahamsen og leder sitt forslag. Revisjonen ble bedt om å oppdatere prosjektmandatet til neste møte.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.09.24:

Haugesund kontrollutvalg ber Rogaland Revisjon legge frem et oppdatert prosjektmandat på prosjektet «Hjemmetjenesten» i møtet 29.10.24.

SAK 31/24 BUDSJETTFORSLAG 2025 - KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN

Sekretariatets forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg foreslår et samlet budsjett for kontrollarbeidet i Haugesund kommune for budsjettåret 2025 med en totalramme på **kr 2 930 000 eks. mva.** fordelt følgende:

Kontrollutvalgets utgifter	kr	217 000
Sekretariatstjenester	kr	553 000
Revisjonstjenester	kr	2 160 000

Behandling i kontrollutvalget 24.09.24:

Medlemmene drøftet forslaget til budsjett. Leder foreslo å øke posten «kurs og opplæring» med 10 000 kroner, slik at den ble på samme nivå som for inneværende år. Leder foreslo også å øke budsjettet til forvaltningsrevisjon med 80 000 kroner.

Utvalget sluttet seg til leders forslag og hadde ingen andre merknader til budsjettforslaget.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.09.24 og innstilling:

*Haugesund kontrollutvalg foreslår et samlet budsjett for kontrollarbeidet i Haugesund kommune for budsjettåret 2025 med en totalramme på **kr 3 020 000 eks. mva.** fordelt følgende:*

<i>Kontrollutvalgets utgifter</i>	<i>kr</i>	<i>227 000</i>
<i>Sekretariatstjenester</i>	<i>kr</i>	<i>553 000</i>
<i>Revisjonstjenester</i>	<i>kr</i>	<i>2 240 000</i>

SAK 32/24 REVISORS UAVHENGIGHETSERKLÆRING FOR 2024

Sekretariatets forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene av 25.06.24 fra Rogaland Revisjon IKS til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 24.09.24:

Revisor viste til de skriftlige erklæringene. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.09.24:

Haugesund kontrollutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene av 25.06.24 fra Rogaland Revisjon IKS til orientering.

SAK 33/24 ORIENTERING OM REVISJONSSTRATEGI OG FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR 2024

Sekretariatets forslag til vedtak:

Haugesund kontrollutvalg tar revisors gjennomgang om revisjonsstrategi og plan for forenklet etterlevelseskontroll for revisjonsåret 2024 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 24.09.24:

Revisor gikk grundig gjennom revisjonsstrategien. Han forklarte blant annet om uavhengighet, vesentlighetsgrenser, risikovurderinger, revisjonssyklusen og planlagte angrepsvinkler. Revisor gjorde også greie for forenklet etterlevelseskontroll og at det område som var mest aktuelt for revisjon i år var «selvkost». Haukaas viste også noen nøkkeltall for Haugesund kommune og svarte på spørsmål fra medlemmene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.09.24:

Haugesund kontrollutvalg tar revisors gjennomgang om revisjonsstrategi og plan for forenklet etterlevelseskontroll for revisjonsåret 2024 til orientering.

SAK 34/24 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER

- 35. Statusrapport pr. september 2024
- 36. BST-vedtak 18.09.24 – Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
- 37. BST- vedtak 18.09.24 – oppfølging av revisjonsrapport «Psykisk helse»
- 38. Tertialrapport pr. 31.07.24 fra Rogaland Revisjon
- 39. Reglement for Haugesund kontrollutvalg
- 40. Varslingsplakaten – Haugesund kommune
- 41. Etiske retningslinjer – Haugesund kommune

Behandling i kontrollutvalget 24.09.24:

Leder innledet om saken.

Pkt. 39

Leder tok opp som en eventuellsak at reglementet for utvalget burde gjennomgås og sees i sammenheng med «retningslinjene for henvendelser». Utvalget støttet leder sitt forslag og ba sekretariatet forberede en sak om dette til neste møte.

Pkt. 40 - 41

Utvalget var enige om å be kommunedirektøren orientere i første møte på nyåret om kommunens etiske retningslinjer og varslingsrutiner.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.09.24:

Referatsakene 35 – 41 blir tatt til orientering.

Haugesund kontrollutvalg ber sekretariatet forberede en sak til neste møte om utvalgets reglement og retningslinjer for henvendelser.

Haugesund kontrollutvalg ber kommunedirektøren orientere i første møte på nyåret om kommunens etiske retningslinjer og varslingsrutiner.

EVENTUELT

Arbeidstilsynet – legevakten

Utvalgsleder opplyste at arbeidstilsynet hadde gjennomført tilsyn ved legevakten i Haugesund. Han forslø at utvalget skulle få en orientering i neste møte om dette tilsynet og kommunens oppfølging.

Utvalget støttet leder sitt forslag om å be kommunedirektøren orientere i neste møte.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.09.24:

Haugesund kontrollutvalg ber kommunedirektøren orientere i møtet 29.10.24 om Arbeidstilsynets tilsyn med Haugesund legevakt og kommunens oppfølging av tilsynet.

Neste møte: tirsdag 29.10.24, kl. 14.00

Foreløpige saker: orientering om tekniske tjenester og om arbeidstilsynets tilsyn med legevakten, oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll, utvalget sitt reglement, bestilling av revisjonsprosjekt og møteplan for 2025.

Haugesund/Aksdal, 24.09.24

Stig Riise Pettersen
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær