

## HAUGESUND KONTROLLUTVALG

### PROTOKOLL

Tirsdag **9. juni 2020** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås.

<b>MØTESTED:</b>	Haugesund Rådhus, bystyresalen
<b>MØTESTART/MØTESLUTT:</b>	Kl. 14.00 – kl. 16.00
<b>MØTENDE MEDLEMMER:</b>	Gudvin Selsås (H), Kari Louise Mæland (Krf), Svein Abrahamsen (V), John Malvin Økland (H), Gudrun Caspersen (Ap), Marte Lysaker (SV), Frank Hendrikse (MDG), Tor Inge Vormedal (Sp), Arne Sjursen (PP) og Camilla Klovning Strømø (Frp)
<b>MØTENDE VARAMEDLEMMER:</b>	2. vara Linda B. Saltvedt (H)
<b>FORFALL:</b>	Anna Kari Rasmussen (H) og 1. vara Jan Lothe (H)
<b>FRA SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRA REVISJONEN MØTTE:</b>	Forvaltningsrevisorene Magnus Heggen og Mathias Johannessen – KPMG AS
<b>FRA ADMINISTRASJONEN:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Ingen

### FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

#### SAK 12/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL 12.05.20

##### **Sekretariatets innstilling:**

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 12.05.20 godkjennes.

##### **Behandling i kontrollutvalget 09.06.20:**

Gudrun Caspersen mente at noen av vedtakene i protokollene burde ha vært klarere formulert. Medlemmene drøftet innspillet. Sekretariatet vil forsøke å etterkomme henstillingen.

Utvalget hadde ellers ingen merknader til protokollen.

##### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 09.06.20:**

*Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 12.05.20 godkjennes.*

## **SAK 13/20 PROSJEKTPLAN - REVISJONSPROSJEKT – «BARNEVERN» - 2. GANGS BEHANDLING**

### **Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «Barnevern» fra KPMG AS i henhold til vedlagte prosjektplan (med eventuelle endringer som kommer frem i møtet).

Oppdraget bestilles av KPMG AS innenfor en ramme på totalt 300 timer.

### **Behandling i kontrollutvalget 09.06.20:**

Forvaltningsrevisor Heggen presenterte den oppdaterte prosjektplanen. Han forklarte hvordan problemstillingene var endret i tråd med innspillene, som hadde kommet fram i forrige møte.

Utvalget ønsket å utvide prosjektet med de 20 timene ekstra, som forvaltningsrevisor hadde beskrevet var nødvendig for å ta inn en egen delproblemstilling under problemstilling 3. Problemstillingen vil omhandle hvordan samarbeidet mellom kommunalt og statlig barnevern fungerer rundt barn i overganger mellom kommunal omsorg, fosterhjem og institusjoner.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 09.06.20:**

*Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «Barnevern» fra KPMG AS i henhold til vedlagte prosjektplan, med tillegg av ny delproblemstilling under problemstilling 3.*

*Oppdraget bestilles av KPMG AS innenfor en ramme på totalt 320 timer.*

## **SAK 14/20 ARBEIDET MED OG PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2020-2024 – INNSPILL KNYTTET TIL RISIKO- OG VESENTLIGHETS- VURDERINGER**

### **Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg har kommet med innspill til risiko- og vesentligvurderingene. Forvaltningsrevisor har notert seg innspillene og vil innarbeide disse i arbeidet med risikovurderinger og i ny plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Haugesund kontrollutvalg tar saken opp til ny behandling i augustmøtet, for å prioritere de ulike prosjektene.

### **Behandling i kontrollutvalget 09.06.20:**

Forvaltningsrevisor Johannessen innledet og forklarte om arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderinger. Han gjorde rede for bakgrunnen til arbeidet, formålet og betydningen av risiko og vesentlighet i kommunal sammenheng.

Revisor viste også en oversikt over antall meldte avvik i 2019. Antall avvik hadde økt. Revisor mente dette kunne tolkes som et positivt tegn på at systemet med avviksmelding fungerte bedre enn tidligere år.

Utvalget ble utfordret på å komme med tema for risikoområder i kommunen. Medlemmene kom med noen innspill. Camilla Klovning Strømø viste til temaer som var kommet frem i møtet 04.02.20, sak 03/20 «Valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt». Da var følgende temaer blitt foreslått: sykkel- og trafikksikring, IT-sikkerhet med vekt på personvern (GDPR), barnevern, spesialundervisning, rus- og psykiatritjeneste, tilskudd til frivillige organisasjoner, sykefravær, sikkerhet for hjemmetjenesten, kvalitetsforskjeller på sykehjemmene og skolemiljø (§ 9 a i opplæringsloven).

Utvalget ble enige om å ta saken opp til ny behandling i augustmøtet. Leder foreslo at medlemmene i forkant av neste møte kommer med til skriftlige temaer hver til forvaltningsrevisjon og/eller eierskapskontroll. Forslagene sendes til sekretariatet innen 14.08.20.

Utvalgsleder foreslo å invitere selskaper til å komme for å orientere i møtene utover høsten. Han foreslo å invitere Karmsund Havn IKS til augustmøtet. Utvalget støttet hans forslag.

#### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 09.06.20:**

*Haugesund kontrollutvalg tar saken opp til ny behandling i augustmøtet. I forkant av møtet bes hvert medlem sende inn forslag på to temaer til forvaltningsrevisjon og/eller eierskapskontroll, med frist 14.08.20.*

*Haugesund kontrollutvalg inviterer Karmsund Havn IKS til møtet 25.08.20 for å orientere om selskapets drift, med vekt på økonomi og investeringer.*

### **SAK 15/20 REGLEMENTET TIL KONTROLLUTVALGET – ENDRINGER ETTER NY KOMMUNELOV**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Haugesund bystyre vedtar å oppdatere reglementet for Haugesund kontrollutvalg som følge av ny kommunelov.

Reglementet blir endret i samsvar med vedlagt reglement (med tillegg/endringer).

#### **Behandling i kontrollutvalget 09.06.20:**

Utvalget sluttet seg til forslaget, med en tilføyning under pkt. 3: «Utvalgsleder kan ikke være medlem av samme gruppe/*koalisjon* som ordføreren».

Sekretariatet sørger for å oppdatere forslaget før oversendelse til bystyret.

#### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 09.06.20 og innstilling til bystyret:**

*Haugesund bystyre vedtar å oppdatere reglementet for Haugesund kontrollutvalg som følge av ny kommunelov.*

*Reglementet blir endret i samsvar med vedlagt reglement.*

## SAK 16/20 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 09.06.20

20. Statusrapport pr. juni 2020
21. Henvendelse til kontrollutvalget om «Internkontroll og byggesaksbehandling», e-poster fra Karmsundgata Senter AS 15.05. og 19.05.20, og foreløpig svar fra sekretariatet 19.05.20
22. Innkalling til generalforsamling i Haugesund Stadion AS 07.05.20
23. Innkalling til repr. møte i Haugaland Interkommunale Miljøverk IKS 27.05.20
24. Innkalling til repr. møte i Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS 10.06.20
25. Innkalling til generalforsamling i Den Norske Filmfestivalen AS 09.06.20
26. Medlemsinformasjon mai 2020 – fra FKT

### **Behandling i kontrollutvalget 09.06.20:**

Medlemmene drøftet henvendelsen fra Karmsundgata Senter AS. Utvalget mente at saken ikke hørte inn under kontrollutvalgets mandat.

Utvalget hadde ellers ingen merknader til referatsakene.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 09.06.20:**

*Referatsakene 20 – 26 blir tatt til orientering.*

*Haugesund kontrollutvalg tar henvendelsen fra Karmsundgata Senter AS til orientering. Saken hører ikke under utvalgets mandat.*

## **EVENTUELT**

### Revisjonstjenester

Svein Abrahamsen etterlyste informasjon om anbudsprosessen for revisjonstjenestene. Sekretær opplyste at det vil komme sak om det etter sommeren.

### **Neste møte: tirsdag 25.08.20, kl. 14.00**

Foreløpige saker: orientering fra Karmsund Havn IKS, oppfølging av rapport om «Rutiner for beboermidler og ansettelsesforhold», utvalgets budsjett for 2021 og innspill knyttet til risiko- og vesentligvurderinger og arbeid med plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Haugesund/Aksdal,09.06.20

Gudvin Selsås  
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie  
Utvalgssekretær