

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **20. oktober 2020** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås.

MØTESTED:	Haugesund Rådhus, bystyresalen og Teams
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 14.00 – kl. 16.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Kari Louise Mæland (Krf), John Malvin Økland (H), Tor Inge Vormedal (Sp), Anna Kari Rasmussen (H), Gudrun Caspersen (Ap), Arne Sjursen (PP) og Camilla Klovning Strømø (Frp)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	1.vara Geir Jørgensen (R), 3. vara Lise Haukås (SV) og 2. vara Linda Beate Saltvedt (H)
FORFALL:	Svein Abrahamsen (V), Marte Lysaker (SV), Frank Hendrikse (MDG), 1. vara Jan Lothe (H) og 2. vara Dagfinn Torstveit (A)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Forvaltningsrevisor Magnus N. Heggen Oppdragsansvarlig revisor Harald Sylta deltok på Teams i sak 32 og 33 – KPMG AS
FRA ADMINISTRASJONEN:	Kommunedirektør Ole Bernt Thorbjørnsen i sak 30 og kommunaldirektør Jo Inge Hagland i sak 30 og 31
ANDRE SOM MØTTE	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 29/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL 22.09.20

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 22.09.20 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 20.10.20:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 20.10.20:

Protokoll fra møte i Haugesund kontrollutvalg 22.09.20 godkjennes.

SAK 30/20 ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN - KOMMUNE-DIREKTØREN

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar kommunedirektørens gjennomgang om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 20.10.20:

Kommunedirektør Ole Bernt Thorbjørnsen innledet og orienterte om situasjonen i kommunen. Forslaget til budsjett for neste år blir lagt frem senere i uken. Han var derfor litt forsiktig med å uttale seg. De fleste av kommunens aktiviteter og tjenestetilbud var påvirket av koronapandemien. Den økonomiske situasjonen var blitt enda mer krevende. Kommunedirektøren mente det ville ta flere år før situasjonen var tilbake til «normalen».

Kommunaldirektør Jo Inge Hagland presenterte tjenesteområdet Administrasjon og service. Han viste organisasjonskart og forklarte om de tre enhetene tjenesteområdet var delt inn i. Det var personal, IKT og økonomi. Tjenesteområdet har en netto budsjetttramme på 100 millioner og 82 årsverk.

Medlemmene fikk svar på spørsmål om blant annet eiendomsskatt, læringsmuligheter av koronasituasjonen, IKT-løsninger, økonomiske utsikter og ansattes mulighet for å uttale seg til pressen.

Det siste spørsmålet hadde bakgrunn fra oppslag i Haugesund Avis. Kommunedirektøren svarte at det var viktig at kommunens uttalelser var samstemte og at det derfor var kommunedirektøren eller kommunaldirektørene som i hovedsak skulle uttale seg. Den aktuelle saken skal til politisk behandling og kommunedirektøren mente at i slike saker skal fokuset være på saksframlegget, og at administrasjonen bør være forsiktig med å uttale seg.

Kommunedirektøren mente det ikke rådet noen form for fryktkultur i organisasjonen, slik oppslaget i media kunne gi uttrykk for.

Utvalgsleder takket for en god og nyttig orientering.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 20.10.20:

Haugesund kontrollutvalg tar kommunedirektør Thorbjørnsen sin orientering og kommunaldirektør Hagland sin gjennomgang om sine arbeids- og ansvarsområde til orientering.

SAK 31/20 VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektplan på forvaltningsrevisjonsprosjekt om til neste møte.

Behandling i kontrollutvalget 20.10.20:

Utvalget var enig om å velge «IT-sikkerhet i kommunen» i tråd med prioriteringene i den nye planen for forvaltningsrevisjon. Fokus skal være på personvern rettet mot kommunens ansatte og innbyggernes bruk av kommunale tjenester.

Medlemmene ble enige om følgende innspill til forvaltningsrevisor om temaer for revisjonen: tilgangskontroll, kassering av gammelt utstyr/programvare, stabilitet/oppetid på kritiske områder, hacking/innbrudd, datasikkerhetskultur, rutiner for opplæring og systemoversikt.

Forvaltningsrevisor ble bedt om å ta hensyn til disse temaene ved utarbeidelse av prosjektplanen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 20.10.20:

Haugesund kontrollutvalg ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektplan på forvaltningsrevisjonsprosjekt om «IT-sikkerhet» til neste møte.

Haugesund kontrollutvalg ber forvaltningsrevisor ta hensyn til følgende temaer: tilgangskontroll, kassering av gammelt utstyr/programvare, stabilitet/oppetid på kritiske områder, hacking/innbrudd, datasikkerhetskultur, rutiner for opplæring og systemoversikt.

SAK 32/20 VURDERING AV REVISORS UAVHENGIGHET FOR 2020

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar den framlagte uavhengighetserklæringen av 16.08.20 fra oppdragsansvarlig revisor Harald Sylta, KPMG AS til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 20.10.20:

Oppdragsansvarlig revisor Harald Sylta viste til «Egenvurdering av uavhengighet» og orienterte via Teams. Utvalget hadde ingen merknader til erklæringen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 20.10.20:

Haugesund kontrollutvalg tar den framlagte uavhengighetserklæringen av 16.08.20 fra oppdragsansvarlig revisor Harald Sylta, KPMG AS til orientering.

SAK 33/20 REVISJONSPLAN FOR REGNSKAPSÅRET 2020

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar overordnet revisjonsstrategi/revisjonsplan 2020 fra KPMG for regnskapsrevisjonen og presentasjonen fra revisor om interimrevisjonen så langt i 2020 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 20.10.20:

Oppdragsansvarlig revisor Harald Sylta viste planen på skjerm og orienterte via Teams. Han fortalte om teamet som jobber med kommunerevisjon, om oppstartsmøte med administrasjonen, og om hvilke forhold revisjonen ville ha et spesielt fokus på i år. Revisor forklarte om innføringen av forenklet etterlevelseskontroll. Han beklaget at revisjonen hadde blitt forsinket med årets attestasjon. KPMG hadde konkludert negativt i årets uttalelse, som hadde hatt fokus på innkjøp. Utvalget vil få framlagt sak om dette i neste møte. Utvalget hadde ingen merknader til planen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 20.10.20:

Haugesund kontrollutvalg tar overordnet revisjonsstrategi/revisjonsplan 2020 fra KPMG for regnskapsrevisjonen til orientering.

SAK 34/20 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 20.10.20

- 39. Statusrapport pr. oktober 2020
- 40. BST-vedtak 09.09.20, sak 46/20 – oppfølging av rapport «Beboermidler»
- 41. BST-vedtak 09.09.20, sak 47/20 – reglement for kontrollutvalget
- 42. Reglement for kontrollutvalget – etter BST vedtak
- 43. NKRF/dept. 24.08.20 – Enkeltrepresentanter kan delta digitalt i et ellers fysisk møte
- 44. NKRF/dept. 02.10.20 – Sekretariatet kan delta digitalt i fysiske møter i utvalget

Behandling i kontrollutvalget 20.10.20:

Utvalget hadde ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 20.10.20:

Referatsakene 39 – 44 blir tatt til orientering.

EVENTUELT

Haugalandspakken

Arne Sjursen viste til oppslag i media om granskning av Haugalandspakken. Utvalget bestemte seg for å se hva fylkeskommunen og eventuelt andre kommuner bestemmer seg for.

Sekretariatet har etter møtet fått opplyst at Rogaland fylkesting har vedtatt å gjennomføre en forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken.

Henvendelse fra innbygger

Utvalgsleder opplyste at han hadde fått flere e-poster fra en innbygger om Kyststien og sentrumsplanen. Innbyggeren har nå politianmeldt forholdet. Utvalget tok opplysningene til orientering.

Neste møte: tirsdag 17.11.20, kl. 14.00

Foreløpige saker: orientering fra Krisesenter Vest IKS, forenklet etterlevelseskontroll, prosjektplan for nytt revisjonsprosjekt og møteplan for 2021.

Haugesund/Aksdal, 20.10.20

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær