



Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet i Stord kommune
Møtestad:	Kommunestyresalen, Stord rådhus
Dato:	31.08.2021
Tid:	14:00 - 17.10

Følgjande faste medlemmer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Fredrik Litleskare	Leiar	H
Stian Djuvsland	Nestleiar	FRP
Astrid-Cecilie F. Aleksandersen	Medlem	AP
Tore Jubskås	Medlem	SP

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Rigmor Svanberg	Medlem	FRP

Følgjande varamedlemmer møte:

Namn	Møtte for	Representerer
Peggy Husevik Bærøy	Rigmor Svanberg	

Merknader

Andre som møte:

Namn	Stilling
Magnus Mjør	Rådmann (Tom. Sak PS 31/21)
Hege Etterlid	Økonomisjef (Tom. Sak PS 31/21)
Else Holst-Larsen	Partner / rekneskapsrevisor i Deloitte AS (Tom. Sak PS 33/21)
Kari Gåsemyr	Forvaltningsrevisor i Deloitte AS (Tom. Sak PS 33/21)
Hogne Haktorson	Kontrollsjef i Vestland fylkeskommune, Sekret. for kontr.utv.

Fredrik Litleskare
utvalsleiar

Hogne Haktorson
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvalls- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
	Godkjenningssaker		
GK 7/21	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 8/21	Godkjenning av møteprotokoll frå møte 19.05.2021	2020/86	
	Politiske saker		
PS 29/21	Ny revisor - Deloitte AS - presenterer seg	2014/302	
PS 30/21	Rådmannen orienterer om oppfølging av nummerert brev nr. 5 frå KPMG	2019/132	
PS 31/21	Oppfølging - forvaltningsrevisjon plan- og byggesakshandsaming	2019/45	
PS 32/21	Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon innan beredskap	2020/190	
PS 33/21	Forvaltningsrevisjon om førebyggjande arbeid for barn og unge - Forslag til prosjektplan	2021/41	
PS 34/21	Budsjett 2022 for kontrollarbeidet i Stord kommune	2019/140	
PS 35/21	Gjennomgang av møteprotokollar i Stord kommune	2019/130	
PS 36/21	Eventuelt	2020/89	
	Referatsaker		
RS 16/21	Kst. vedtak 27.05.21 - Forum for oppvekst i Sunnhordland - Forvaltningsrevisjonsrapport	2020/98	
RS 17/21	FKT - Medlemsinformasjon juni 2021	2019/13	
RS 18/21	FKT - Invitasjon til Kontrollutvalgslederskolen 2021	2019/13	
RS 19/21	Folkevaldopplæring for kontrollutval i tidlegare Hordaland fylke 2022	2019/141	
	Politiske saker		
PS 37/21	Rogaland Revisjon IKS - Vurdering av om Stord kommune skal gå inn som eigar	2014/302	

Godkjenningssaker

GK 7/21 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje inn merknader til innkalling og sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart godkjent.

GK 8/21 Godkjenning av møteprotokoll frå møte 19.05.2021

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje inn merknader til møteprotokoll frå møte 19.05.21.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte 19.05.21 vart godkjent.

Politiske saker

PS 29/21 Ny revisor - Deloitte AS - presenterer seg

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet takkar for presentasjon av Deloitte AS, som ny revisor.
2. Deloitte merkar seg aktuelle saker i hausthalvåret 2021.

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Representantar frå Deloitte AS presenterte seg. Partner Else Holst-Larsen er rekneskapsrevisor med kontoradresse i Haugesund. Ho fortalde at Inger-Johanne Solberg er oppdragsleiar innan rekneskapsrevisjonen for oppdraget i Stord kommune.

Forvaltningsrevisor Kari Gåsemyr er forvaltningsrevisor med kontoradresse i Bergen, og orienterte om forvaltningsrevisjonseininga i selskapet.

Det var ein kort gjennomgang av aktuelle saker framover.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke

Vedtak

1. Kontrollutvalet takkar for presentasjon av Deloitte AS, som ny revisor.
2. Deloitte merkar seg aktuelle saker i hausthalvåret 2021.

PS 30/21 Rådmannen orienterer om oppfølging av nummerert brev nr. 5 frå KPMG

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Rådmann Magnus Mjør og økonomisjef Hege Etterlid orienterte om at eit skriv i saka er utarbeid og ligg til kvalitetssikring. Dei gjekk gjennom innhaldet. Utvalet sa seg godt nøgd med presentasjonen. Dei ønskjer å få tilsendt skrivet, via sekretariatet, når det er heilt klart.

Tilleggsforslag i punkt 2, framkom etter sams drøfting.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.
2. Økonomisjefen vert beden om å senda dokument i saka til sekretariatet etter møtet, for vidare distribusjon til kontrollutvalet.

PS 31/21 Oppfølging - forvaltningsrevisjon plan- og byggesakshandsaming

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet er skuffa over at det ikkje er motteke ny skriftleg rapportering i samband med forvaltningsrevisjon om plan og byggesakshandsaming, sjølv om det var god frist på denne.
2. Utvalet tar rådmannen sin informasjon i møtet til orientering.
3. Kontrollutvalet ber rådmannen koma med ny skriftleg status på oppfølging av forvaltningsrevisjonen til møte 02.12.2021. Statusrapporten vert å oversenda til sekretariatet innan 11.11.2021.

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Ny status for oppfølging av forvaltningsrevisjonen vart motteken i sekretariatet etter at innkalling var sendt ut. Den vart ettersendt til utvalet før møtet.

Rådmannen orienterte om oppfølginga, som syner at fleire ting er komne på plass, men at det og er ein del oppfølgingsarbeid som gjenstår. Han orienterte dessutan om at det er utfordring med mange permisjonar innan byggesak for tida, noko som kan medføra forseinkingar.

På bakgrunn av motteken skriftleg tilleggsinformasjon, meinte både utval og sekretariat at punkt 1 i forslag til vedtak kunne takast bort.

Opphavleg punkt 2 og 3 vart samrøystes vedteke, og vart nummerert som pkt. 1 og 2 i vedtaket.

Formuleringa «ny skriftleg status» vart samrøystes redigert til ««ny oppdatert skriftleg status»

Vedtak

1. Utvalet tar rådmannen sin informasjon i møtet til orientering.
2. Kontrollutvalet ber rådmannen koma med ny oppdatert skriftleg status på oppfølging av forvaltningsrevisjonen til møte 02.12.2021. Statusrapporten vert å oversenda til sekretariatet innan 11.11.2021.

PS 32/21 Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon innan beredskap

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ser positivt på det forbetningsarbeidet som er sett i gang i samband med forvaltningsrevisjon innan beredskap i Stord kommune.

2. Kontrollutvalet ber rådmannen koma med ny skriftleg status på oppfølging av forvaltningsrevisjonen til siste møte i utvalet for sumaren 2022. Statusrapporten bes levert sekretariatet seinast 3 veker før møtedato.

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Utvalet såg positivt på oppfølgingsarbeidet så langt, og merka seg bl.a. beredskapssamarbeid mellom Stord kommune og Fitjar kommune.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ser positivt på det forbetningsarbeidet som er sett i gang i samband med forvaltningsrevisjon innan beredskap i Stord kommune.
2. Kontrollutvalet ber rådmannen koma med ny skriftleg status på oppfølging av forvaltningsrevisjonen til siste møte i utvalet for sumaren 2022. Statusrapporten bes levert sekretariatet seinast 3 veker før møtedato.

PS 33/21 Forvaltningsrevisjon om førebyggjande arbeid for barn og unge - Forslag til prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon om førebyggjande arbeid for barn og unge i Stord kommune frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.
2. Ev. ny korrigert prosjektplan vert å sende sekretariatet innan 10.09.2021.
3. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil det timetal som går fram av prosjektplanen.
4. Det vert også akseptert opsjon på ev. presentasjon av rapporten i Stord kommunestyre fakturert etter timeforbruk, inntil 6 timar.
5. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 31.03.2022, ferdig verifisert og med rådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd, slik at den kan handsamast i kontrollutvalet i andre møte i 2022.

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor i Deloitte AS, Kari Gåsemyr, orienterte om prosjektplanen.

Det framkom slike innspel/moment i drøftinga etterpå:

- Deloitte må merka seg forvaltningsrevisjon innan tenestetilbodet som gjeld rus og psykiatri, som var lagt fram for kommunestyret 20.06.2019 i sak PS 25/19, og seinare oppfølging frå kontrollutvalet av denne.
- Det vert gjort merksam på Interpellasjon IS 21/21 frå kommunestyret sitt møte 22.06.21, gjeldande heildøgnsstilbod i skjæringa mellom rus og psykiatri.
- Ønskje om at brukarperspektivet kjem fram på eit eller anna vis i arbeidet med rapporten.
- Om interkommunalt samarbeid når foreldre bur i ulike kommunar.
- Barn som flyttar til og frå kommunen. Følgjer då ei evt. sak barnet?
- Betre Tverrfagleg Innsats (BTI) - samarbeid mellom instansar. Er det godt nok?
- Metodespørsmål relatert til kultur - førebyggjande tiltak - fritida til barna
- Ønskjeleg at Deloitte AS har kontakt med rådmannen ved oppstart av prosjektet, for avklaring om prosess for verifisering og høyring i sluttfasen av prosjektet.

Relatert til forslag til vedtak, kom det etter sams drøfting slike innspel:

- Frist i vedtakspunkt 2 vert utsett til 25.09.21. Likevel bra om korrigert prosjektplan vert klar tidlegare enn frist.
- Nytt punkt 3: Kontrollutvalsleiar, i samråd med sekretariatet, får fullmakt til å godkjenna endeleg prosjektplan.
- Øvrige punkt vert forskyvd tilsvarande.
- Det vert vurdert om revidert prosjektplan har så stor endring at den bør innom alle i utvalet for å kunna gje merknader, med kort svarfrist, før den vert vedteken

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke med slike endringar:

- Ny dato, 25.09.21., i pkt. 2
- Tilleggsforslag punkt 3.
- Forskyvning av øvrige vedtakspunkt der opphavleg pkt. 3 vert pkt. 4 osv.

Vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon om førebyggjande arbeid for barn og unge i Stord kommune frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.
2. Ev. ny korrigert prosjektplan vert å sende sekretariatet innan 25.09.2021.
3. Kontrollutvalsleiar, i samråd med sekretariatet, får fullmakt til å godkjenna endeleg prosjektplan.
4. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil det timetal som går fram av prosjektplanen.
5. Det vert også akseptert opsjon på ev. presentasjon av rapporten i Stord kommunestyre fakturert etter timeforbruk, inntil 6 timar.
6. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 31.03.2022, ferdig verifisert og med rådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd, slik at den kan handsamast i kontrollutvalet i andre møte i 2022.

PS 34/21 Budsjett 2022 for kontrollarbeidet i Stord kommune

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet vedtar forslag til budsjett for kontrollarbeidet i Stord kommune for 2022 inkludert endringar som blir gjort i møtet.
2. Budsjettforslaget skal følgja sak med budsjettarbeid fram til handsaming i kommunestyret. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2022.

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Ettersom det ikkje framkom endringsforslag, utgår siste halve setning i punkt 1.

Forslag til vedtak, med redigering av punkt 1, vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet vedtar forslag til budsjett for kontrollarbeidet i Stord kommune for 2022.
2. Budsjettforslaget skal følgja sak med budsjettarbeid fram til handsaming i kommunestyret. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2022.

PS 35/21 Gjennomgang av møteprotokollar i Stord kommune

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Utval for oppvekst og kultur, møte 01.06.21, sak PS 8/21, Tilstandsrapport for einingane i oppvekst og kultur i Stord 2020/2021:

- Kontrollutvalet ser med bekymring på auke i bekymringsmeldingar (vald i nære relasjonar) til barnevernet, gjeldande dei yngste aldersgruppene.

Kontrollutvalet har i dag bestilt ein forvaltningsrevisjon om førebyggjande arbeid for barn og unge.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ser med bekymring på auke i bekymringsmeldingar (vald i nære relasjonar) til barnevernet, gjeldande dei yngste aldersgruppene. Dette jmf. Utval for oppvekst og kultur si sak PS 8/21 om Tilstandsrapport for einingane i oppvekst og kultur i Stord 2020/2021.
2. Kontrollutvalet tar forøvrig møteprotokollane til orientering.

PS 36/21 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

A - Rapport frå Muliconsult vedr. utslepp Sagvåg.

Viser til KUV-vedtak av 19.05.21 sak PS 24/21 siste avsnitt:

«Kontrollutvalet vil kome attende til saka om utslepp når Multiconsult sin rapport frå kartlegginga av havbotnen i Sagvåg føreligg, og forutset at denne blir sendt kontrollutvalet.»

Utvalet oppfatta at rapporten skulle vore ferdig no, etterlyser når den er klar, og minnar om oversending til utvalet.

B - Samarbeid mellom SFO og kulturskulen.

Kontrollutvalet stilte 19.05.21 nokre spørsmål om samarbeid mellom SFO og Kulturskulen, jmf. Utval for oppvekst og kultur si sak PS 6/21. Svar på spørsmåla vart mottekne i sekretariatet etter at innkalling var sendt ut. Svaret vart ettersendt til utvalet før møtet.

Utvalet takka for svaret og seier seg ferdig med saka.

C - Henvending

Utvalsleiar orienterte om ei henvending. På grunnlag av henvendinga sin art vart møtet samrøystes lukka med heimel i kommunelova § 11-5, 3. ledd pkt. a, ved handsaming av saka, jmf. Offl. § 13 jmf. forv.l. § 13.

Det kom fram at noko av saksinnhaldet vil bli prøvt for retten. I slike tilfelle brukar ikkje kontrollutvalet å gå nærare inn i ei sak. Dessutan har kontrollutvalet ein hovudfunksjon opp mot om rutinar og system fungerer i kommunen og mindre ift. einskiltsaker. Utvalet valde å ikkje reisa sak i utvalet på bakgrunn av henvendinga.

Vedtak i punkta A, B og C i saka var samrøystes.

Vedtak

A - Rapport frå Muliconsult vedr. utslepp Sagvåg.

Utvalet oppfatta at rapporten frå Multiconsult vedr. utslepp Sagvåg skulle vore ferdig no, etterlyser når den er klar, og minnar om oversending til utvalet.

B - Samarbeid mellom SFO og kulturskulen.

Kontrollutvalet takkar for svar frå kommunen på spørsmål om samarbeid mellom SFO og kulturskulen og seier seg ferdig med saka.

C - Henvending

Kontrollutvalet vel å ikkje ta opp sak jmf. henvendinga, bl.a. grunna at noko av saksinnhaldet vil bli prøvt for retten. Då er det vanleg at rettsavgjerd kjem før utvalet evt. gjer noko.

Referatsaker

RS 16/21 Kst. vedtak 27.05.21 - Forum for oppvekst i Sunnhordland - Forvaltningsrevisjonsrapport

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 17/21 FKT - Medlemsinformasjon juni 2021

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 18/21 FKT - Invitasjon til Kontrollutvalgslederskolen 2021

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Det er avgrensa med plasser på fysisk arr. Nestleiar i utvalet er såleis påmeldt, med utvalsleiar som vara.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet har ingen merknader til at nestleiar i utvalet er påmeldt FKT sin kontrollutvalsleiarskule 18.-19.10.21 (fysisk arr.), med utvalsleiar som vara.

RS 19/21 Folkevaldopplæring for kontrollutval i tidlegare Hordaland fylke 2022

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Utvalet ønskjer at så mange som råd frå kontrollutvalet deltar på folkevaldopplæring for kontrollutvala i tidlegare Hordaland fylke, 15.-16.02.2021.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet ønskjer at alle utvalsmedlemene deltar på folkevaldopplæring for kontrollutvala i tidlegare Hordaland fylke, 15.-16.02.2021.

Politiske saker

PS 37/21 Rogaland Revisjon IKS - Vurdering av om Stord kommune skal gå inn som eigar

Forslag til innstilling

1. Kommunestyret ønskjer ikkje å gå inn som eigar i Rogaland Revisjon IKS då det heller ikkje no ligg føre nok informasjon til at ein kan estimere ein framtidig total revisjonskostnad for Stord kommune med ei slik ordning.
2. Kommunestyret tar ikkje opp saka til ny vurdering før det eventuelt ligg føre meir informasjon frå Rogaland Revisjon IKS.

Saksprotokoll 31.08.2021 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kommunestyret ønskjer ikkje å gå inn som eigar i Rogaland Revisjon IKS då det heller ikkje no ligg føre nok informasjon til at ein kan estimere ein framtidig total revisjonskostnad for Stord kommune med ei slik ordning.
2. Kommunestyret tar ikkje opp saka til ny vurdering før det eventuelt ligg føre meir informasjon frå Rogaland Revisjon IKS.