

**Møteprotokoll**

Utval:	Stord kommune, Kontrollutvalet
Møtestad:	Stord rådhus, Kommunestyresalen
Dato:	23.05.2022
Tid:	14:00 - 16:30

Følgjande faste medlemmer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Fredrik Liltleskare	Leiar	H
Astrid-Cecilie F. Aleksandersen	Medlem	AP

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Stian Djuvsland	Nestleiar	FRP
Tore Jubskås	Medlem	SP
Gunnhild Kristin Borlaug	Medlem	FRP

Følgjande varamedlemmer møte:

Namn	Møtte for	Representerer
Peggy Husevik Bærøy	Stian Djuvsland	V
Torbjørn Marthinsen	Gunnhild Kristin Borlaug	FRP

Merknader

Avbod frå Tore Jubskås. Ingen vara som kunne møta i hans plass.
Det vart gjennomført 2 timars kurs for kontrollutvalet om offentlege anskaffingar frå kl. 12.00.
Frå utvalet / vara deltok utvalsleiar, A. C. F. Aleksandersen og Sigmund M. Hope på kurs.

Andre som møte

Namn	Stilling
Magnus Mjør	Rådmann (sak PS 15-17/22 og RS 13-14/22)
Marianne Heggholmen Aarbø	Økonomisjef (sak PS 15-17/22 og RS 13-14/22)
Inge Espenes	Einingsleiar, Stord Hamnstell (sak PS 15/22)
Siren Eldøy Hinderaker	Personal- og organisasjonssjef (sak RS 13-14/22)
Else Holst-Larsen	Partner i Deloitte AS
Kjersti Djuvsland	Forvaltningsrevisor i Deloitte AS
Hogne Haktorson	Kontrollsjef, sekret. for kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune

Fredrik Liltleskare
utvalsleiar

Hogne Haktorson
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
	Godkjenningssaker		
GK 5/22	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 6/22	Godkjenning av møteprotokoll frå møte 26.04.2022	033	
	Politiske saker		
PS 15/22	Årsrekneskap og årsberetning 2021 for Stord hamn - Uttale frå kontrollutvalet	216	
PS 16/22	Årsrekneskap og årsberetning Stord kommune 2021 - Uttale frå kontrollutvalet	216	
PS 17/22	Rådmannen orienterer om kommunal økonomisk berekraft i Stord kommune	216	
PS 18/22	Vurdering av om Deloitte er uavhengig i høve Stord kommune	216	
PS 19/22	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan beredskap	217	
PS 20/22	Forvaltningsrevisjon om førebyggjande arbeid for barn og unge - Revisjonsrapport	217	
PS 21/22	Gjennomgang av møteprotokollar i Stord kommune	033	
PS 22/22	Eventuelt	033	
	Referat saker		
RS 9/22	Statsforvaltaren i Vestland - budsjettbrev 2022 Stord kommune	216	
RS 10/22	Høyrings-saver - Vegleiar handtering av henvendingar til kontrollutvalet	073	
RS 11/22	VS: Høyrings-svar NKRF sin «Veileder for kontrollutvalgets påseansvar» og NKRF sitt pågåande arbeid med normering av sekretariatet sine oppgåver	073	
RS 12/22	Nytt fra FKT	073	
RS 13/22	SV: Vaktavtale	400	
RS 14/22	Vaktavtale	400	

GK 5/22 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart ettersendt to referatsaker (RS 13/22 og RS 14/22) om vaktordningar innan kommunalteknikk.

Desse vart handsama først i møtet.

Det var elles ingen merknader til innkalling og sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart godkjent.

GK 6/22 Godkjenning av møteprotokoll frå møte 26.04.2022

Forslag til vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 26.04.2022 vert godkjent.

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 26.04.2022 vert godkjent.

PS 15/22 Årsrekneskap og årsberetning 2021 for Stord hamn - Uttale frå kontrollutvalet

Forslag til uttale

1. Kontrollutvalet registrerer at Stord hamn i 2021 har driftsinntekter på kr. 11 179 000 og eit netto driftsresultat er på - kr. 171 000. Det gjev eit driftsresultat på - 1,53 % (Sett opp mot sum driftsinntekter), dvs. godt under tilrådinga til TBU.
2. Kontrollutvalet støttar seg til Deloitte sin uttale om den økonomiske situasjonen for Stord hamn for året 2021, og har ikkje øvrige merknader til denne enn dei som er omtalt i saksframlegget.
3. Uttalen vert send kommunestyret via utval for plan og utvikling og/eller via formannskapet.

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rådmann Magnus Mjør, økonomisjef Marianne Heggholmen Aarbø og einingsleiar Stord Hamnestell, Inge Espenes, orienterte om årsmeldinga. Partner i Deloitte Else Holst-Larsen orienterte om revisjonsarbeidet.

I ordsiftet mellom utval, administrasjon og revisor, var ein bl.a. innom dette:

- Det er levert ei rein revisjonsmelding
- Eininga har ingen sjukemeldte
- Relativt høg lånebyrde. Buffert med nedbetalingsplan over 20 år, medan den kunne vore over 40 år.
- "Tøfft år" i 2021 for Hamnestellet.
- Lovande for dei neste 4-5 åra

Forslag til uttale vart samrøystes vedteken.

Uttale

1. Kontrollutvalet registrerer at Stord hamn i 2021 har driftsinntekter på kr. 11 179 000 og eit netto driftsresultat er på - kr. 171 000. Det gjev eit driftsresultat på - 1,53 % (Sett opp mot sum driftsinntekter), dvs. godt under tilrådinga til TBU.
2. Kontrollutvalet støttar seg til Deloitte sin uttale om den økonomiske situasjonen for Stord hamn for året 2021, og har ikkje øvrige merknader til denne enn dei som er omtalt i saksframlegget.
3. Uttalen vert send kommunestyret via utval for plan og utvikling og/eller via formannskapet.

PS 16/22 Årsrekneskap og årsberetning Stord kommune 2021 - Uttale frå kontrollutvalet

Forslag til uttale

1. Kontrollutvalet vedtek utkast til uttale om Stord kommune sin årsrekneskap og årsmelding for 2021.
2. På bakgrunn av det som kjem fram i revisjonsrapport nr. 2 for 2021 frå Deloitte AS, ber kontrollutvalet om at rådmannen kjem i utvalet sitt møte i september for å gjera greie for kva som vil bli gjort i høve tilrådingane i rapporten.

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rådmann Magnus Mjør og økonomisjef Marianne Heggholmen Aarbø orienterte om årsrekneskapen og årsmeldinga. Partner i Deloitte Else Holst-Larsen orienterte om revisjonsarbeidet.

I ordsiftet mellom utval, administrasjon og revisor, var ein bl.a. innom dette:

- Det er levert ei rein revisjonsmelding.
- Det har vore avklaringsrunde mellom revisor og økonomikontoret om kva som er forventa.
- Disposisjonsfondet er bra.
- Høgt gjeldsnivå. Det har vore store utbyggingar og nye store investeringar er planlagt.
- Utgiftene stig meir enn inntektene.
- Kommunen driv effektivt. Årsmeldinga syner at det vert utført mykje bra arbeid / tenester frå dei 13-1400 personane som arbeidar i kommunen.

Forslag til uttale vart samrøystes vedteken.

Uttale

1. Kontrollutvalet vedtek utkast til uttale om Stord kommune sin årsrekneskap og årsmelding for 2021.
2. På bakgrunn av det som kjem fram i revisjonsrapport nr. 2 for 2021 frå Deloitte AS, ber kontrollutvalet om at rådmannen kjem i utvalet sitt møte i september for å gjera greie for kva som vil bli gjort i høve tilrådingane i rapporten.

PS 17/22 Rådmannen orienterer om kommunal økonomisk berekraft i Stord kommune

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tar rådmannen si orientering om kommunal økonomisk berekraft i Stord kommune til orientering.
2. Utvalet ber om ei ny orientering frå rådmannen i kontrollutvalsmøte _____, med frist for levering av notat til sekretariatet innan 3 veker før møtet.

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rådmann Magnus Mjør, og økonomisjef Marianne Heggholmen Aarbø orienterte om kommunal økonomisk berekraft (KØB) i Stord kommune. Av presentasjonen, som utvalsmedlemmane får tilsendt etter møtet, går bl.a. dette fram:

- Stord kommune har som mål at netto driftsresultat skal tilsvara nettoinntekt frå eigedomsskatten, men har opning for at inntil 11% av eigedomsskatten kan brukast til verdibevarande vedlikehald og frivillige organisasjonar. Minimum netto driftsresultat skal vera 1,75% av driftsinntektene.
- Stord kommune har som målsetting å byggja opp eit disposisjonsfond tilsvarande 2% av driftsinntektene.
- Kommunestyret har som målsetting at premieavviket ikkje skal auka ut over nivået ved årsskiftet 2016-2017, maksimalt kr. 69,252 millionar

- Gjeldsnivået er høgt - renteauke vil ramma hardt - det er ikkje kommunalt måltal for kor høgt gjeldsnivået kan vera.
- Vedlikehaldsetterslepet vert i hovudsak å sjå på til hausten.

Kontrollutvalet ønskte ny orientering i første utvalsmøte i 2023. Jmf. vedtakspunkt 2, er det ønskeleg å bli orientert om vedlikehaldsetterslep og om evt. nye økonomiske måltal for Stord kommune.

Forslag til vedtak, inkl. fastsetting av tid for ny orientering, vart samrøystes vedteken.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar rådmannen si orientering om kommunal økonomisk berekraft i Stord kommune til orientering.
2. Utvalet ber om ei ny orientering frå rådmannen i første kontrollutvalsmøte i 2023, med frist for levering av notat til sekretariatet innan 3 veker før møtet.

PS 18/22 Vurdering av om Deloitte er uavhengig i høve Stord kommune

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå partner Else Holst-Larsen, vedrørande om Deloitte AS er uavhengig i høve Stord kommune, til etterretning.

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Partner Else Holst-Larsen i Deloitte AS orienterte om uavhengighetserklæringa.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå partner Else Holst-Larsen, vedrørande om Deloitte AS er uavhengig i høve Stord kommune, til etterretning.

PS 19/22 Oppfølging - 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, og vil særleg peika på som positivt at heilskapleg risiko- og sårbarheitsanalyse (ROS) Stord og Fitjar er utarbeidd og vedteken av Stord kommunestyre.

2. Kontrollutvalet ber rådmannen koma med ny skriftleg status på oppfølging av forvaltningsrevisjonen til første møte i utvalet i 2023. Statusrapporten bes levert sekretariatet seinast 3 veker før møtedato.

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

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, og vil særleg peika på som positivt at heilskapleg risiko- og sårbarheitsanalyse (ROS) Stord og Fitjar er utarbeidd og vedteken av Stord kommunestyre.
2. Kontrollutvalet ber rådmannen koma med ny skriftleg status på oppfølging av forvaltningsrevisjonen til første møte i utvalet i 2023. Statusrapporten bes levert sekretariatet seinast 3 veker før møtedato.

PS 20/22 Forvaltningsrevisjon om førebyggjande arbeid for barn og unge - Revisjonsrapport

Forslag til innstilling

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport om førebyggjande arbeid for barn og unge i Stord kommune, ber kommunestyret rådmannen om å:

1. Etablere ei overordna oversikt over mål og planar innan førebyggjande arbeid retta mot barn og unge, og sikre tilstrekkeleg operasjonalisering av måla som er sett for tenestene på området.
2. Sikre tydeleggjering av oppgåver, rollar og ansvar innan førebyggjande arbeid retta mot barn og unge. Under dette:
 - a) Tydeleggjere oppgåver og ansvar i dei tilfella der fleire tenester har overlappende ansvar og det dermed er risiko for at oppfølginga kan glempe.
 - b) Tydeleggjere rollar og ansvar knytt til bruk av stafettloggen.
3. Sikre at alle tilsette er tilstrekkeleg kjend med
 - a) kva som ligg til ansvar og oppgåver som koordinator for arbeid med individuell plan.
 - b) rutinar og verktøy som er etablert for å sikre kartlegging og oppfølging av barn med behov for oppfølging.
4. Vurdere å etablere rutinar som sikrar at tenester etterspør samtykke frå foreldre om overføring av informasjon til relevante instansar, i tilfelle der familiar med utsette barn skal flytte frå kommunen.
5. Vurdere å leggje til rette for at fleire tilsette i kommunen har god kunnskap om BTI-modellen og dermed til dømes kan gjennomføre opplæring i BTI-metodikken for andre tilsette.
6. Sikre at det blir etablert klare samarbeidsstrukturar og tilstrekkeleg tverrsektorielle møteplassar mellom sentrale tenester i OKU og RHO som jobbar opp mot barn og familiar i kommunen.

7. Etablere rutinar for å melde avvik knytt til samhandlinga mellom tenestene i det førebyggjande arbeidet retta mot barn og unge, og rutinar for å følgje opp slike avvik.
8. Lage en prioritert handlingsplan til kontrollutvalet innan 01.11.2022 som viser kva tiltak som skal setjast i verk for å følgje opp tilrådingane i rapporten, når tiltaka skal setjast i verk og kven som skal ha ansvaret for iverksettinga.

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forvaltningsrevisor Kjersti Gjuvsland orienterte om gjennomført forvaltningsrevisjon.

Det var ønske om at utvalsleiar har ei kort innleiing om rapporten for kommunestyret og at Deloitte, ut frå revisjonen sin karakter og innhald, får 20 minutt i kommunestyret for å orientera om rapporten.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport om førebyggjande arbeid for barn og unge i Stord kommune, ber kommunestyret rådmannen om å:

1. Etablere ei overordna oversikt over mål og planar innan førebyggjande arbeid retta mot barn og unge, og sikre tilstrekkeleg operasjonisering av måla som er sett for tenestene på området.
2. Sikre tydeleggjering av oppgåver, rollar og ansvar innan førebyggjande arbeid retta mot barn og unge. Under dette:
 - a) Tydeleggjere oppgåver og ansvar i dei tilfella der fleire tenester har overlappende ansvar og det dermed er risiko for at oppfølginga kan gleppe.
 - b) Tydeleggjere rollar og ansvar knytt til bruk av stafettloggen.
3. Sikre at alle tilsette er tilstrekkeleg kjend med
 - a) kva som ligg til ansvar og oppgåver som koordinator for arbeid med individuell plan.
 - b) rutinar og verktøy som er etablert for å sikre kartlegging og oppfølging av barn med behov for oppfølging.
4. Vurdere å etablere rutinar som sikrar at tenester etterspør samtykke frå foreldre om overføring av informasjon til relevante instansar, i tilfelle der familiar med utsette barn skal flytte frå kommunen.
5. Vurdere å leggje til rette for at fleire tilsette i kommunen har god kunnskap om BTI-modellen og dermed til dømes kan gjennomføre opplæring i BTI-metodikken for andre tilsette.
6. Sikre at det blir etablert klare samarbeidsstrukturar og tilstrekkeleg tverrsektorielle møteplassar mellom sentrale tenester i OKU og RHO som jobbar opp mot barn og familiar i kommunen.
7. Etablere rutinar for å melde avvik knytt til samhandlinga mellom tenestene i det førebyggjande arbeidet retta mot barn og unge, og rutinar for å følgje opp slike avvik.

8. Lage en prioritert handlingsplan til kontrollutvalet innan 01.11.2022 som viser kva tiltak som skal setjast i verk for å følgje opp tilrådingane i rapporten, når tiltaka skal setjast i verk og kven som skal ha ansvaret for iverksettinga.

PS 21/22 Gjennomgang av møteprotokollar i Stord kommune

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Utvalet vart orientert av den einskilde, om nokre av møteprotokollane frå tida etter sist utvalsmøte.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

PS 22/22 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

A) «Forvaltningsrevisjon av effektivitet og kvalitet i tenester til psykisk utviklingshemma i Stord kommune».

- Ingen merknader frå utvalsmedleamar innan frist.
- Bestilt 16. mai av utvalsleiar, i samråd med sekretariatet, etter fullmakt frå utvalet.

B) Avbod til kontrollutvalsmøter.

- Det vart stilt spørsmål ved om avbod til kontrollutvalsmøter kan koma tidlegare enn at nokre av dei kjem tett på møtet.

C) Sekretariatstenester for kontrollutvalet

- Utvalet etterlyste kor langt ein er komen med utlysing av ny kontraktsperiode for sekretariatstenestene.
- Utvalet oppfatta at økonomisjef skulle ta dette opp med rådmannen etter møtet.
- Sekretariatet var ikkje tilstades då dette vart drøfta med økonomisjef.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak.

Referatsakene vert tekne til orientering.

RS 9/22 Statsforvaltaren i Vestland - budsjettbrev 2022 Stord kommune

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Noko av innhaldet vart drøfta under handsaming av sakene PS 16-17/22.

Vedtak i saka var samrøystes

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering

RS 10/22 Høyringsssvar - Vegleiar handtering av henvendingar til kontrollutvalet

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering

RS 11/22 VS: Høyringsssvar NKRF sin «Veileder for kontrollutvalgets påseansvar» og NKRF sitt pågåande arbeid med normering av sekretariatet sine oppgåver

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering

RS 12/22 Nytt fra FKT

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering

RS 13/22 SV: Vaktavtale

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Referatsaka vart ettersendt til utvalet 20.05.22.

Personal- og organisasjonssjef Siren Eldøy Hinderaker gav ei orientering, og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Vedtak i saka var samrøystes

Vedtak

1. Referatsaka vart teken til orientering.
2. Kontrollutvalet seier seg ferdig med saka.

RS 14/22 Vaktavtale

Saksprotokoll 23.05.2022 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Referatsaka vart ettersendt til utvalet 20.05.22.

Personal- og organisasjonssjef Siren Eldøy Hinderaker gav ei orientering, og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Vedtak i saka var samrøystes

Vedtak

1. Referatsaka vart teken til orientering.
2. Kontrollutvalet seier seg ferdig med saka.