

## HAUGESUND KONTROLLUTVALG

### PROTOKOLL

Tirsdag **5. mai 2015** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Torleif Lothe.

<b>MØTESTED:</b>	Haugesund Rådhus, nordre komitérom
<b>MØTESTART/MØTESLUTT:</b>	Kl. 08.00 – kl. 10.00
<b>MØTENDE MEDLEMMER:</b>	Torleif Lothe (V), Marit Bjørnstad (SV), Mariann Aksdal (Ap), Johannes Vikse (PP), Dagfinn Våge (H) og Bjarte Myklebust (Krf)
<b>MØTENDE VARAMEDLEMMER:</b>	Gunnar Thune (Frp)
<b>FORFALL:</b>	Elisabeth Lund (Frp)
<b>FRA SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRA REVISJONEN MØTTE:</b>	Revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS – fratrådte ved behandlingen av sak 16
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Rådmann Ole Bernt Thorbjørnsen i sakene 12, 13 og 15, økonomisjef Jo Inge Hagland, regnskapssjef Mari Rønnevik og rådgiver Knut Henrik Hansen i sak 13, økonomisjef KUF Atle Myklebust i sak 14, enhetsleder byutvikling Elisabeth Kynbråten i sak 15
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 12 (pkt. 31, 32, 35 og 45), 13, 15, 14, 11, 12 og 16

### FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

#### SAK 11/15 GODKJENNING AV PROTOKOLL 17.03.15

**Sekretariatets innstilling:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 17.03.15 godkjennes.

**Behandling i kontrollutvalget 05.05.15:**

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 05.05.15:**

*Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 17.03.15 godkjennes.*

## SAK 12/15 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 05.05.15

30. Statusrapport pr. mai 2015
31. Vann og avløp i Halseidveien – e-post fra Dagfinn Våge 24.03.15
32. Fagerheim skole – e-post fra Ronny Mardal 28.04.15
33. Bystyrevedtak – PS 15/24 – Selskapskontroll Haugaland Kraft AS
34. «Kom godt ut av tilsyn» - fra Haugesunds Avis 24.03.15
35. «Anskaffelse av lese Brett til kontrollutvalget» - brev til ordføreren 19.03.15
36. Regnskap og årsberetning 2014 fra Haugesund Kultureiendom AS
37. Representantskapsmøte 11.06.15, kl. 14.00 på Fitjar – Haugaland Vekst IKS
38. Representantskapsmøte 27.04.15, kl. 18.00 – Haugaland Kontrollutvalgssekr. IKS
39. Generalforsamling – Uni-K AS (dato ikke avklart)
40. Representantskapsmøte 20.05.15, kl. 15.00 – HIM IKS
41. Representantskapsmøte 18.05.15, på Stord – Krisesenter Vest IKS
42. Generalforsamling 01.06.15, kl. 15.00 – Haugaland Kraft AS
43. Møte i havnerådet 04.06.15, kl. 15.30 – Karmsund Interkom. havnevesen IKS
44. Generalforsamling 06.05.15, kl. 09.00 – Haugesund Parkering Holding AS
45. Restanselister bystyret/formannskapet – (ikke mottatt oppdaterte lister)

### Behandling i kontrollutvalget 05.05.15:

#### Pkt. 30 – Vann og avløp i Halseidveien

Dagfinn Våge orienterte om saken, som han hadde sendt til utvalget på vegne av beboerne i Halseidveien. Beboerne følte seg forskjellsbehandlet av kommunen. Medlemmene mente at dette var en enkeltsak som var utenfor utvalgets mandat. Det var allikevel viktig å avklare prinsipielle spørsmål rundt problemstillingen som var reist og denne saken kunne brukes som eksempel, jfr. sak 15. Utvalget ville avvente utfallet av ordinær klagebehandling.

#### Pkt. 32 – Fagerheim skole

Leder orienterte om henvendelsen fra en innbygger vedrørende habilitet til en ansatt i rådmannens stab. Den ansatte hadde flere planleggings- og utredningsoppgaver knyttet til Fagerheim skole. Medlemmene drøftet henvendelsen og konkluderte med at utvalget hadde full tillit til rådmannens vurderinger i denne saken.

#### Pkt. 35 – «Anskaffelse av lese Brett til kontrollutvalget»

Leder viste til brev sendt til ordføreren. Rådmannen kommenterte og bekreftet at utvalget ville få lese Brett etter valget til høsten. Utvalget ville få svar på brevet om kort tid.

#### Pkt. 45 – Restanselister bystyret/formannskapet

Leder etterlyste oppdaterte restanselister. Han påpekte at det er viktig at disse listene finnes og blir fulgt opp. Rådmannen noterte seg dette.

#### Pkt. 30, 33-34, 36-44

Leder orienterte om referatsakene. Deltagelse som observatør på representantskapsmøter ble fordelt med Dagfinn Våge: HIM IKS og Haugaland Kraft AS, Torleif Lothe: Krisesenter Vest IKS og Johannes Vikse: Karmsund Havnevesen IKS.

### Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 05.05.15:

*Referatsakene 30 – 45 blir tatt til orientering.*

## SAK 13/15 HAUGESUND KOMMUNE - UTTALE TIL REGNSKAPET FOR 2014

### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Haugesund kommunes årsregnskap for 2014 slik den foreligger/ med disse endringene/ med disse tilleggene....

### **Behandling i kontrollutvalget 05.05.15:**

Økonomisjefen orienterte om regnskapet. Det økonomiske resultatet var blitt svakere enn forespeilet, og regnskapet var også dette året gjort opp med et underskudd. Økonomisjefen forklarte om en feilføring i regnskapet på rundt 10 millioner i pluss som delvis skyldtes feilinformasjon fra banken. Feilen ville bli korrigert i regnskapet for 2015.

Revisor orienterte om revisjonen sitt arbeid. Det var avgitt en ren revisjonsberetning, men revisjonen hadde avdekket flere feil og mangler. Dette var administrasjonen blitt gjort oppmerksom på. I årsoppgjørsbrevet var det tatt opp noen forbedringspunkter, men ingen alvorlige forhold.

Tidsfristene for ferdigstilling av regnskapet og spesielt årsmelding ble kommentert. Revisor ønsket at det fra neste år blir laget en kort versjon av årsmeldingen, gjerne en egen årsberetning med kun regnskapet, som kan ferdigstilles innen fristen 31. mars. Økonomisjefen merket seg dette. Rådmannen og økonomisjefen svarte på spørsmål.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 05.05.15:**

*Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Haugesund kommunes årsregnskap for 2014 slik den foreligger:*

*Haugesund kommunes årsregnskap for 2014 er gjort opp med et regnskapsmessig underskudd på kr 63,3 millioner.*

*Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet viser netto driftsresultat på minus 66,7 millioner. Dette er et resultat som ligger langt under et anbefalt netto driftsresultat på 1,75 % av driftsinntektene.*

*Utvalget deler rådmannen sin bekymring over det svake økonomiske resultatet i 2014.*

*Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen, mener kontrollutvalget at årsregnskapet totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2014 og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.14.*

*Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ingen merknader til Haugesund kommunes årsregnskap for 2014.*

## SAK 14/15 KULTUR- OG FESTIVALUTVIKLINGS KF – UTTALE TIL REGNSKAPET FOR 2014

### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til KUF sitt årsregnskap 2014 slik den foreligger/med disse endringene:

**Behandling i kontrollutvalget 05.05.15:**

Økonomisjef Myklebust orienterte. Regnskapet var gjort opp med et lite underskudd i år, dette ville bli dekket inn av egne midler.

Driften av kinoen går veldig godt. Det er spart inn en stilling etter ombyggingen. Myklebust forklarte kort om Haugesund Kultureiendom AS og status for den gamle brannstasjonen.

Bygningen er nå lagt ut for salg på nytt.

Revisor orienterte om deres arbeid og at det var avlagt ren revisjonsberetning.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 05.05.15:**

*Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til KUF sitt årsregnskap 2014 slik den foreligger:*

*Haugesund kultur og festivalutvikling KF sitt årsregnskap for 2014 er gjort opp med et regnskapsmessig merforbruk på kr 112 812.*

*Avvik fra budsjettet er redegjort for i årsmeldingen og styrets beretning.*

*Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen, mener kontrollutvalget at årsregnskapet totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av foretakets virksomhet i 2014 og for foretakets økonomiske stilling pr. 31.12.14.*

**SAK 15/15 FOKUS PÅ SAKSFORBEREDENDE ARBEID TIL PLAN- OG MILJØUTVALGET**

**Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg tar rådmannens redegjørelse om det saksforberedende arbeidet til Plan- og miljøutvalget til orientering.

Haugesund kontrollutvalg merker seg/ber om at.....

**Behandling i kontrollutvalget 05.05.15:**

Enhetsleder for byutvikling orienterte og rådmannen kommenterte underveis. Hun forklarte om forarbeidene som administrasjonen utfører før møtene i Plan- og miljøutvalget. Det er i hovedsak enhet for byutvikling som forbereder saker, men også enhet for teknisk drift og brannvesenet har også saker som behandles av utvalget. Sakene blir sammenfattet og sendt ut av politisk sekretariat. Enhetsleder for byutvikling har vanligvis et forberedende møte med utvalgsleder og nestleder dagen før møtet. Administrasjonen hjelper til med å formulere endringer i vedtak, når utvalget ønsker å gjøre andre vedtak enn innstillingen.

Enhetslederen forklart videre om rutinene for saksbehandling, klagebehandling og gjorde greie for Indre kai-saken. Hun refererte også til dokumentet «Prosedyre - politiske saker, saker til PMU» som utvalget fikk kopi av. Medlemmene fikk svar på spørsmål underveis og var fornøyd med enhetslederens orientering.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 05.05.15:**

*Haugesund kontrollutvalg tar rådmannens redegjørelse om det saksforberedende arbeidet til Plan- og miljøutvalget til orientering.*

## **SAK 16/15 KONKURRANSEGRUNNLAG - ANBUD PÅ KJØP AV REVISJONSTJENESTER 2016-2020**

### **Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg godkjenner fremlagte utkast til konkurransegrunnlag for åpen anbudskonkurranse for revisjonstjenestene fra 2016 slik det foreligger / med disse endringene.

Kontrollutvalget ber sekretariatet sette i gang arbeidet med å få lagt ut anbud i Doffin.no og TED-basen før sommeren 2015 og sak om valg av ny revisor for perioden 2016-2020 blir lagt fram høsten 2015.

Kontrollutvalgsleder får fullmakt til å godkjenne det endelige konkurransegrunnlaget.

Saken blir sendt bystyret til orientering.

### **Behandling i kontrollutvalget 05.05.15:**

Utvalget drøftet om møtet skulle lukkes under behandlingen av denne saken, men kom frem til at det ikke var nødvendig.

Sekretær orienterte om saken og delte ut et utkast til konkurransegrunnlag (kun sendt ut på e-post til medlemmene). Utvalget drøftet utkastet og påpekte at pris var viktig tildelingskriterium, men at dette ikke måtte vektes for høyt. Flere mente at Klepp kommune hadde en god fordeling av tildelingskriteriene.

Utvalgsleder fikk fullmakt til å godkjenne endelig konkurransegrunnlag, der pris skulle utgjøre maksimalt 60 % av tildelingskriteriene.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 05.05.15:**

*Haugesund kontrollutvalg godkjenner fremlagte utkast til konkurransegrunnlag for åpen anbudskonkurranse for revisjonstjenestene fra 2016 slik det foreligger / med disse endringene.*

*Kontrollutvalget ber sekretariatet sette i gang arbeidet med å få lagt ut anbud i Doffin.no og TED-basen før sommeren 2015 og sak om valg av ny revisor for perioden 2016-2020 blir lagt fram høsten 2015.*

*Kontrollutvalgsleder får fullmakt til å godkjenne det endelige konkurransegrunnlaget, der pris skal maksimalt utgjøre 60 % av tildelingskriteriene.*

*Saken blir sendt bystyret til orientering.*

### **EVENTUELT**

Ingen saker ble meldt.

**Kommende møter:**

**09.06.15, kl. 08.00**


Foreløpige saker: rapport «Psykisk helsearbeid for barn og unge», oppfølging av rapporter om sykefravær og Uni-K

**01.09.15, kl. 08.00**

Foreløpige saker: budsjett 2016, valg av ny revisor,

Haugesund/Aksdal, 05.05.15

Torleif Lothe  
Kontrollutvalgsleder



Odd Gunnar Høie  
Utvalgssekretær