

## KARMØY KONTROLLUTVALG

### PROTOKOLL

Onsdag **24. september 2014** ble det avholdt møte i Karmøy kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Simon Næsse.

<b>MØTESTED:</b>	Karmøy Rådhus, møterom 309
<b>MØTESTART/MØTESLUTT:</b>	kl. 16.00 – kl. 18.00
<b>MØTENDE MEDLEMMER:</b>	Simon Næsse (A), Ernst Morgan Endresen (H), Brit Astrid Grønning (H), Gunn Elise Aarsand Dale (A), Kenneth Lodden (FrP) og Jakob Eng (KrF)
<b>MØTENDE VARAMEDLEM:</b>	Cecilie Soo Juell (Frp)
<b>FORFALL:</b>	Eli M. Rovik (Frp)
<b>FRA SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRA REVISJONEN MØTTE:</b>	Revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS, Haugesund
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Havnedirektør Tore Gautesen og økonomisjef Kjersti J. Reinertsen, Karmsund Havnevesen IKS i sak 31/14
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKSLISTE:</b>	Sak 31/14 blei flyttet fram som første sak

### FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

#### **29/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 27.08.14**

**Sekretariatets innstilling:**

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 11.06.14 godkjennes.

**Behandling i kontrollutvalget 24.09.14:**

Kontrollutvalget hadde ingen merknader til protokollen.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 24.09.14:**

*Protokollen fra møte i kontrollutvalget 27.08.14 godkjennes.*

### **30/14 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 24.09.14**

35. Statusoversikt pr. september 2014
36. Eierskapsseminaret 02.09.14 (lysark ligger på kommunens hjemmesider)
37. Svar vedr fritak, permisjon og forfall fra 1. varamedlem Tove Jakobsen (H)
38. Haugesund kontrollutvalg vedtak i møte 03.09.14, sak 29/14 om invitasjon til selskapskontroll av Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS
39. Spørsmål og svar fra rådmannen knyttet til saksforberedelse til formannskapet
40. Brev 17.09.14 fra Hakkebakkeskogen barnehage Vormedal SA vedr. problemstillinger rundt Åkra Sokneråds barnehage.

#### **Behandling i kontrollutvalget 24.09.14:**

35. Sekretær ble bedt om å undersøke hvordan framdriften var for høstens rapport om pleie- og omsorgstjenester for eldre.
36. Nestleder var meget fornøyd med seminaret og framhevet foreleseren fra KS som en advokat med ekstrem god formidlingsevne.
37. Utvalget var fornøyd med leders utspill og rådmannens svar.
38. Leder opplyste at han har avtalt møte med leder av Haugesund kontrollutvalg i neste uke vedr samkjøring av selskapskontrollen.
40. Utvalget var usikker på om omtalte problemstillinger lå innenfor utvalgets mandat. Hovedutvalgets vedtak om budsjettendring/sparing er politikk og ikke gjenstand for vurderinger hos kontrollutvalget. Utvalget ønsket at rådmannen kom i neste møte for å orientere om driftstilskuddsordningen til private barnehager. Det var også ønske å få belyst de vurderinger som i sin tid var lagt til grunn ved valg av eierstruktur for menighetsbarnehagen.

#### **Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 24.09.14:**

*Referatsakene 35 - 40 blir tatt til orientering.*

*Kontrollutvalget ønsker at rådmannen kommer og orienterer om driftstilskuddsordningen til private barnehager og å få belyst de vurderinger som i sin tid var lagt til grunn ved valg av eierstruktur for Åkra Sokneråds barnehage i neste møte 29.10.14.*

### **31/14 KARMSUND HAVNEVESEN IKS – ORIENTERING OM SELSKAPET**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar havnedirektør Tor Gautesens redegjørelse om Karmsund Havnevesen IKS til orientering.

#### **Behandling i kontrollutvalget 24.09.14:**

Leder ønsket havnedirektøren og økonomisjefen velkommen. Havnedirektøren viste innledningsvis en film om Karmsund Havnevesen (HK) IKS. Han presenterte så selskapet slik det er pr i dag, hvilke framtidsutsikter styret har vedtatt og selskapets økonomi- og kontrollrutiner.

HK har 18 årsverk og ca. 60 mill. kr omsetning pr år (3. største havn). Nærmere 38.000 skipsanløp i året eller over 100 anløp i døgnet fordelt på 60 havneområder. Selskapet ble dannet i 1856 og nå eid av seks kommuner (Karmøy, Haugesund, Tysvær, Bømlo, Sveio og Bokn).

Virksomheten deles inn i 10 områder: 1) gods (stykkgoods og bulk), 2) nasjonal fiskerihavn (Husøy), 3) offshore/Subsea, 4) hurtigbåter (Røvær fjord), 5) cruiseturisme, 6) sjøbasert eiendomsutvikling, 7) opplagstjenester, 8) småbåt-trafikk, 9) off. forvaltning av sjøområder og 10) nærmiljø og samfunnsansvar (kyst-kultur).

Selskapet har nå lokalene sine på Killingøy, hvor det de siste årene er gjort store investeringer. Siden 2002 har selskapet investert 409 mill. kr i kaier, arealer og sikringstiltak (ISPS) og i haller og kontorbygg til utleie. Selskapet har i dag 50 % eierandel i Garpaskjær Eiendom AS, hvor Caiano Eiendom AS eier de andre 50 %.

Økonomisjef Kjersti J. Reinertsen orienterte om budsjett og regnskap pr august 2014, selskapets økonomi og risikovurderinger.

Selskapets fokusområde framover ville være oppdatering av delegasjonsreglement og personalhåndbok.

Utvalget kom med spørsmål og kommentarer underveis. Temaene var knyttet til Husøy som fiskerihavn og/eller trafikkhavn, eiersignaler, dokumentasjon fra ulike møter, post-journalisering og offentlighet. Leder takket de begge for en god innføring i selskapets drift og planer.

Selskapets vedtekter, årsberetning 2013 og utviklingsplan 2013-2022 (kortversjon) ble delt ut i etterkant.

#### **Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 24.09.14:**

*Kontrollutvalget tar havnedirektøren og økonomisjefens redegjørelse om Karmsund Havnevesen IKS til orientering.*

#### **32/14 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - «INTERNKONTROLL OG VEDTAKSOPPFØLGING»**

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

Karmøy kontrollutvalg tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Internkontroll og vedtaksoppfølging» til orientering.

Melding om oppfølging sendes kommunestyret til orientering.

##### **Behandling i kontrollutvalget 24.09.14:**

Utvalgsleder viste til at rådmannens gjennomgang i forrige møte og at internkontrollarbeidet er en kontinuerlig prosess. Utvalget ønsket at saken ble satt opp på saklista til kommunestyret, ikke bare som referatsak og at innstillingen ble endret fra «*kontrollutvalg*» til «*kommunestyre*».

Utvalget tok så opp til debatt hvilke grunner det kunne være til at det kunne skje så store budsjettprekk i løpet av budsjettåret, som for eksempel innen helse- og omsorg, og hva som skulle til for å sikre en bedre budsjettprosess som angir mer korrekte budsjettanslag.

Møte nr. 6/14

Revisor viste til at noen rettigheter/krav er underlagt lover og forskrifter og ofte har administrasjonen pekt på behovene, men uten at kommunestyret har tatt konsekvensene inn over seg.

Sekretær viste til at rådmannens økonomirapporter for 1. og 2. halvår legges fast fram for utvalget til orientering. Neste rapport legges fram i oktobermøtet.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 24.09.14 og innstilling til kommunestyret:**

*Karmøy kommunestyre tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Internkontroll og vedtaksoppfølging» til orientering.*

**Eventuelt**

Neste møte

**Onsdag 29. oktober** kl.17.30, hvor saker som budsjettorientering, driftstilskuddsordningen til private barnehager og møteplan for 2015 vil bli satt på sakskartet.

Karmøy, 24. september 2014

Simon Næsse (sign.)  
utvalgsleder

Toril Hallsjø (sign.)  
utvalgssekretær