

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Dato: tirsdag 10. juni 2014
Tid: kl. 08.00
Sted: Haugesund Rådhus, nordre komitèrom

Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgsssekretariat IKS, tlf. 52 75 73 53 eller mobil/sms 95 98 69 77, e-post: ogh@kontrollutvalgene.no

Ved forfall blir varamedlemmer innkalt *særskilt*. Medlem som må melde forfall eller anser seg inhabil, må gi melding om dette så tidlig som mulig slik at varamedlem kan bli innkalt. Sakskartet blir lagt ut på kommunen sine hjemmesider og på www.kontrollutvalgene.no

Saker merket *Unntatt offentlighet i medhold av off.l.*, sendes bare til medlemmer/varamedlemmer.

SAKLISTE:

18/14 Godkjenning av protokoll fra møte 06.05.14

19/14 Referat- og orienteringssaker 10.06.14

20/14 Orientering fra Haugesund Kultureiendom AS

21/14 Rapport etter forvaltningsrevisjon – Oppfølging av sykefravær

Eventuelt

Aksdal, 03.06.14

Torleif Lothe (sign.)
Leder



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

Kopi: Ordfører (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (til orientering)
Varamedlemmer (til orientering – unntatt Kjær Eikje som møter for Myklebust)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	10.06.14	18/14

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 06.05.14

Saksvedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 06.05.14

Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 06.05.14 til godkjenning. Protokollen er gjennomlest og godkjent av leder i etterkant av møtet og oversendt bystyret til orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 06.05.14 godkjennes.

Aksdal, 03.06.14



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag 6. mai 2014 ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Torleif Lothe.

MØTESTED:	Haugesund Rådhus, nordre komitérom
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 08.00 – 10.10
MØTENDE MEDLEMMER:	Torleif Lothe (V), Dagfinn Våge (H), Marit Bjørnstad (SV), Bjarte Myklebust (Krf), Elisabeth Lund (Frp), Johannes Vikse (PP) og Mariann Iren Aksdal (Ap)
FORFALL:	Ingen
MØTENDE VARAMEDLEM:	Gunnar Thune (Frp) i sak 17/14
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Regnskapsrevisorene Knut T. Fagerland, Else Holst-Larsen, Dag J. Torvestad og forvaltningsrevisor Birte Bjørkelo fra Deloitte AS
ANDRE SOM MØTTE:	Konst. rådmann Stål Alfredsen, økonomisjef Jo Inge Hagland, regnskapssjef Mari Rønnevik og rådgiver Knut Henrik Hansen i sakene 15-16/14, og økonomisjef KUF Atle Myklebust i sak 16/14
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Elisabeth Lunde (Frp) fratrådte under sak 17/14

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 13/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL 18.04.14

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 18.03.14 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 06.05.14:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 06.05.14:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 18.03.14 godkjennes.

SAK 14/14 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 06.05.14

13. Statusrapport pr. mai 2014
14. Bystyrevedtak – PS 14/25 Fritak fra verv Kontrollutvalget – Toril Hagland (H)
15. Bystyrevedtak – PS 14/35 Rapport etter granskning av Uni-K AS
16. Formannskapsvedtak – PS 14/66 Tilleggsbevilgning til kontrollutvalget
17. Restanselister formannskapet – 23.04.14
18. Generalforsamlingsprotokoll fra Haugesund Kultureiendom AS (ettersendes)
19. Representantskapsmøte 25.04.14, kl. 12.00 – Haugaland Vekst IKS
20. Representantskapsmøte 28.04.14, kl. 18.00 – Haugaland Kontrollutvalgssekr. IKS
21. Generalforsamling – Uni K AS (dato ikke avklart)
22. Representantskapsmøte 21.05.14, kl. 15.00 – HIM IKS
23. Representantskapsmøte 28.05.14 – Krisesenter Vest IKS
24. Generalforsamling 02.06.14, kl. 15.00 – Haugaland Kraft AS
25. Møte i havnerådet 12.06.14, kl. 15.30 – Karmsund Havnevesen IKS
26. Generalforsamling – Haugesund Parkering Holding AS (dato ikke avklart)

Behandling i kontrollutvalget 06.05.14:

Leder orienterte om referatsakene. Deltagelse som observatør på representantskapsmøter ble fordelt som følger:

Dagfinn Våge – HIM IKS
Bjarte Myklebust – Krisesenter Vest IKS
Marit Bjørnstad - Haugaland Kraft AS
Johannes Vikse – Karmsund Havnevesen IKS

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 06.05.14:

Referatsakene 13 – 26 blir tatt til orientering.

SAK 15/14 HAUGESUND KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2013 – KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Haugesund kommunes årsregnskap for 2013 slik den foreligger/ med disse endringene/ med disse tilleggene.

Behandling i kontrollutvalget 06.05.14:

Økonomisjefen orienterte om regnskapet. Han forklarte at det var et stort sprik mellom justert budsjett og regnskapet. Overskridelsene var størst innenfor barnehagesektoren og til sosialhjelp. Bokføringsmessige forhold hadde også påvirket resultatet i negativ retning. Akkumulert gjeld var nå på rundt 100 millioner. Fylkesmannen var orientert om forholdene.

Økonomisjefen mente kommunen kom til å være på ROBEK-listen i minst 3-4 år fremover. Investeringsregnskapet var gjort opp i balanse. Kommunen er i en krevende situasjon med bl.a. dårlig likviditet og lav arbeidskapital.

Revisor orienterte om revisjonen sitt arbeid. Det var avgitt en ren revisjonsberetning.

I årsoppgjørsværet var det tatt opp noen forbedringspunkter, men ingen alvorlige forhold.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 06.05.14:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Haugesund kommunes årsregnskap for 2013 slik den foreligger.

SAK 16/14 KULTUR OG FESTIVALUTVIKLINGS KF ÅRS- REGNSKAP 2013 – KONTROLLUTVALGETUTTALELSE

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til KUF sitt årsregnskap 2013 slik den foreligger/med disse endringene:

Behandling i kontrollutvalget 06.05.14:

Økonomisjef Myklebust orienterte kort om regnskapet. Revisor orienterte om at det var avlagt ren revisjonsberetning. Årsresultatet viste et overskudd/mindreforbruk i år. Utvalget uttrykte tilfredshet med at regnskapet var gjort opp med et overskudd.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 06.05.14:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til KUF sitt årsregnskap 2013 slik den foreligger.

SAK 17/14 ORIENTERING FRA REVISOR (DELOITTE) VEDR. RAPPORT/GRANSKNING OG REGNSKAPENE TIL UNI-K

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg har merket seg det som revisor har forklart og tar dette til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 06.05.14:

Elisabeth Lunde (Frp) fratrådte som inhabil grunnet sitt arbeidsforhold i Uni-K, Gunnar Thune (Frp) tiltrådte.

Leder innledet kort om bakgrunnen for saken. Forvaltningsrevisor Bjørkelo hadde en grundig orientering. Hun ble supplert av regnskapsrevisor Fagerland og Torvestad. Presentasjonen var samlet for både regnskapsrevisjon og selskapskontroll.

Forskjellene mellom regnskapsrevisjon, selskapskontroll og granskning ble forklart, samt tidsaspektene rundt disse. De ulike funnene i granskningsrapporten ble så forklart sett i lys av regnskapsrevisjon og funn/forhold i rapporten etter selskapskontrollen.

Utvalget hadde noen oppfølgingsspørsmål underveis, og en meningsutveksling omkring saken til slutt. Viktigheten av å lage gode problemstillinger/stille de rette spørsmålene ble poengtert. Utvalget sa seg svært fornøyd med revisor sin gjennomgang.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 06.05.14:

Haugesund kontrollutvalg har merket seg det som revisor har forklart og tar dette til orientering.

EVENTUELT

Marit Bjørnstad tok opp sak vedrørende Haugesund Kultureiendom AS. Utvalget ble enige om de ville be styret v/styreleder om en orientering om aktuelle saker i første omgang. En selskapskontroll kunne være aktuelt på et senere tidspunkt.

Kommende møter:

10.06.14, kl. 08.00

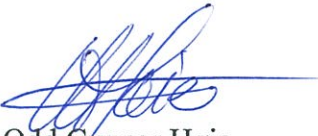
Foreløpige saker: rapport sykefravær (utsatt), oppfølging av rapport om Boligforvaltningen, prosjektplan «Psykisk helsearbeid for barn og unge»

26.08.14, kl. 08.00

Foreløpige saker: budsjett 2015,

Haugesund/Aksdal, 06.05.14

Torleif Lothe
Kontrollutvalgsleder



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	10.06.14	19/14
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 10.06.14**Saksvedlegg:**

- 27. Statusrapport pr. juni 2014
- 28. Saksutredning m/vedlegg fra Rogaland Fylkeskommune – vedr. selskapskontroll i Filmkraft Rogaland AS
- 29. Orientering fra FKT-konferansen i Haugesund 3. – 4. juni
- 30. Protokoll fra representantskapsmøte – Haugaland Vekst IKS
- 31. Protokoll fra representantskapsmøte – Haugaland Kontrollutvalgssekr. IKS
- 32. Protokoll fra representantskapsmøte – HIM IKS
- 33. Protokoll fra representantskapsmøte – Krisesenter Vest IKS (ettersendes)
- 34. Protokoll fra møte i Havnerådet – Karmsund Interkom. Havnevesen IKS (etters.)
- 35. Protokoll fra generalforsamling 02.06.14 – Haugaland Kraft AS (ettersendes)
- 36. Innkalling til generalforsamling 03.06.14 – Den Norske Filmfestivalen AS
- 37. Innkalling til generalforsamling 17.06.14 – Haugalandspakken AS
- 38. Varsel om landsomfattende tilsyn med barnevernstjenesten – fra Fylkesmannen

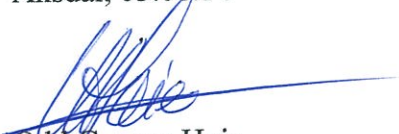
Saksorientering:

Sakene blir lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsakene 27 – ~~37~~38 blir tatt til orientering.

Aksdal, 03.06.14



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær



Kontrollutvalget i Haugesund

Statusoversikt juni 2014

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Psykisk helsearbeid for barn og unge		295 timer	Prosjektplan er ferdig		Oppstart er utsatt
Selskapskontroller					
Filmkraft AS	28.01.14	25 timer	Under utarbeidelse	Høsten 2014	Se vedlagte dokumenter
Andre saker					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet av/dato	Planlagt oppfølg.	Merknader
Oppfølging av sykefravær	27.08.13	10.06.14			290 timer/ utsatt fra 18.03.14
Boligforvaltning i Haugesund kommune	30.10.12	11.06.13/ 27.08.13	BST 16.10.13	Innen 6 mnd. (26.08.14)	320 timer
Selskapskontroller					
Arbeidsmarkedsbedriftene	29.01.13	22.10.13	BST 11.12.13	Høsten 2014	230 timer
Granskning Uni-K	15.01.14	18.03.14	23.04.14	Om 6 og 12 mnd.	
Andre saker					

Avsluttede prosjekter

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet av/dato	Fulgt opp	Merknader
Økonomisk sosialhjelp	15.03.12	29.05.12	BST 19.09.12/ 29.05.13	07.05.13/ 26.11.13	Avsluttet
Selskapskontroller					

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 02.06.14
Journalført: 14/221/096
Arkivkode: 217

Saksutredning:**SELSKAPSKONTROLL - AVKLARING OM VIDERE PROSESS
FILMKRAFT ROGALAND AS**

Trykte vedlegg: Notat fra Rogaland Revisjon IKS av 26.05.14

Utrykte vedlegg:

1. Bakgrunn:

Kontroll- og kvalitetsutvalget bestilte den 28. november i fjor en selskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Filmkraft Rogaland AS. Selskapet eies av Rogaland fylkeskommune med 50 %, Stavanger kommune med 35 %, Haugesund kommune med 10 % og Randaberg kommune med 5 %. På et eiermøte i oktober 2013 var det enighet blant eierne om å ta et initiativ overfor kontroll- og kvalitetsutvalget om å få gjennomført en selskapskontroll med forvaltningsrevisjon. Kontrollutvalgene i de andre tre eierkommune har sluttet seg til mandatet for selskapskontrollen gjennom egne vedtak. Oppdraget utføres av vår revisor Rogaland Revisjon IKS.

2. Problemstilling:

Vi har nylig mottatt et notat fra Rogaland Revisjon IKS hvor de ønsker en avklaring om videre prosess med selskapskontrollen. Bakgrunnen for henvendelsen er at de i sitt arbeid har kommet over forhold som ikke er dekket av mandatet for selskapskontrollen eller de økonomiske rammene som er avtalt for oppdraget.

Utvalget inviteres til å ta stilling til alternativer for videre arbeid med selskapskontrollen.

3. Saksopplysninger:

Det vises til vedlagte notat med:

- En kort oppsummering av resultatet fra den ordinære selskapskontrollen
- Konflikter og klager
- Alternativer for det videre arbeidet.

4. Sekretariatets vurderinger:

Vurderingene som gjøres her er knyttet til den videre prosessen med arbeidet, og går ikke inn i realitetene i forholdene som tas opp i notatet.

Revisor skisserer to alternativ for videre arbeid:

Alternativ 1

Arbeidet fullføres innenfor de rammene som allerede er gitt, som en ordinær selskapskontroll. Konfliktene og klagen som er omtalt i notatet vil kun bli referert, med henvisning til hva styret har gjort, samt hvilke vurderinger Kunnskapsdepartementet (KUD) og Fylkesmannen i Rogaland har foretatt. Revisor går ikke inn i konfliktmaterialet i seg selv og foretar heller ingen vurderinger eller anbefalinger for den videre konflikthåndteringen.

Alternativ 2

Den ordinære selskapskontrollen fullføres.

Det gjøres et tilleggsoppdrag ved at konfliktmaterialet, klagene og beskyldningene kartlegges og vurderes. Oppdraget vil bestå i intervjuer, dokumentgransking og kontakt med andre involverte instanser. Revisor vil så langt som de finner mulig gjøre seg opp en mening om innhold i og grunnlag for klagene. De vil komme med anbefalinger om oppfølging og forslag til videre konfliktbearbeiding.

For tilleggsoppdraget i alternativ to er det anslått en ramme på ca. 400 timer. Dette vil komme i tillegg til de 250 timene som allerede er avtalt for den bestilte selskapskontrollen.

Revisor anbefaler alternativ to for det videre arbeidet. Begrunnelsen er at klagene og beskyldningene som er anført mot Filmkraft Rogaland er av en slik karakter og alvorlighetsgrad at det er nødvendig å gå inn i disse, for så langt som mulig å få avvist eller verifisert påstandene.

Sekretariatet vurderer også forholdene som omtales i notatets del 2 til å være av alvorlig karakter. Sekretariatet merker seg at situasjonen beskrives som en omfattende konflikt og en grunnleggende mangel på tillit mellom partene.

Representanter for de fire eierne stod bak anmodningen om en selskapskontroll med forvaltningsrevisjon og arbeidet er bestilt av de fire kontrollutvalgene.

Sekretariatet mener selskapskontrollen i første omgang må leveres i henhold til mandatet som lå til grunn for bestillingen da det er fire uavhengige utvalg som har bestilt rapporten.

En eventuell tilleggsundersøkelse, angitt i alternativ to, kan bestilles av ett enkelt eller flere av kontrollutvalgene i sammen. Først må imidlertid de andre tre kontrollutvalgene gjøres kjent med innholdet i notatet fra Rogaland Revisjon IKS. Det anbefales at notatet omgående oversendes kontrollutvalgene i Stavanger, Haugesund og Randaberg sammen med vedtaket i denne saken.

Sekretariatet vil fremme en mellomløsning til de to alternativene som er skissert i notatet fra revisor. De fire kontrollutvalgene kan inviteres til en felles presentasjon av rapporten fra selskapskontrollen. I den forbindelsen kan det være naturlig å gi signaler på om det er ønskelig med en nærmere granskning av forholdene som er omtalt i punkt 2 i notatet. Det fattes deretter egne vedtak i hvert av de fire kontrollutvalgene, både i forhold til rapporten om selskapskontroll og en eventuell tillegg rapport.

5. Konklusjon:

Notatet fra revisor oversendes kontrollutvalgene i Stavanger, Haugesund og Randaberg. Den bestilte rapporten om selskapskontroll med forvaltningsrevisjon leveres i samsvar med bestilling, det vil si den skisserte løsningen i alternativ 1.

Kontroll- og kvalitetsutvalget tar stilling til om det skal bestilles en tilleggsundersøkelse, jf. alternativ 2, etter at rapporten om selskapskontrollen er

behandlet. Rogaland fylkeskommune har størst eierandel i Filmkraft Rogaland AS. Kontroll- og kvalitetsutvalget vil invitere kontrollutvalgene hos de andre eierne til en felles presentasjon og gjennomgang av rapporten om selskapskontroll så snart denne er ferdig.

Forslag til vedtak:

- .1 Notatet fra Rogaland Revisjon IKS oversendes kontrollutvalgene i Stavanger, Haugesund og Randaberg.
- .2 Utvalget velger i denne omgang alternativ 1 for det videre arbeidet med selskapskontrollen i Filmkraft Rogaland AS.
- .3 Utvalget tar stilling til om det skal bestilles en tilleggsrapport som skissert i alternativ 2 etter at rapporten om selskapskontroll i Filmkraft Rogaland AS er mottatt fra revisor.

Mette Jensen Moen
kontrolldirektør

Dette dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ingen signatur.



Til

Kontroll- og kvalitetsutvalget
Rogaland fylkeskommune

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS

Mottatt dato: 02.06.14

Journalført: 14/222 / ogle

Arkivkode: 217

Selskapskontroll – Filmkraft Rogaland AS

Kontroll- og kvalitetsutvalget i Rogaland fylkeskommune bestilte den 28.11.2013 en selskapskontroll av Filmkraft Rogaland AS. De tre andre eierne, Stavanger kommune, Haugesund kommune og Randaberg kommune, har i ettertid sluttet seg til denne bestillingen.

I vårt arbeid er vi kommet til et punkt hvor det er behov for en avklaring om den videre prosessen med kontroll og kvalitetsutvalget. Vi er gjort kjent med og har sett på konflikter og beskyldninger mot Filmkraft Rogaland AS, uten å gå i dybden på disse. Hvis vi skal kartlegge og vurdere konfliktsituasjonen så vil det være et arbeid som går betydelig ut over de rammene som ligger i en ordinær selskapskontroll. Vi gjør i dette notatet derfor rede for tre forhold:

1. En kort oppsummering av resultatene fra den ordinære selskapskontrollen.
2. Konflikter og klager.
3. Alternativer for det videre arbeidet.

1. En kort oppsummering av innholdet i den ordinære selskapskontrollen.

Formålet med bestillingen var å gjennomføre en kontroll med forvaltningen av eierinteressene i Filmkraft Rogaland AS (eierskapskontroll), og en analyse av utvalgte forhold knyttet til selskapets drift og utvikling (forvaltningsrevisjon).

Vi har fram til dags dato gjennomført bl.a. følgende arbeid i dette prosjektet:

- ✓ Direkte informasjon ved skriftlige dokumenter, møter/intervjuer og egenerklæringer fra styret, daglig leder, eierne, ekstern revisor og aktuelle filmaktører (tilskuddssøkere), Kulturdepartementet (KUD), fylkesmannen (FMR) og ipax-rapporten
- ✓ Oppstartsmøte med styreleder og daglig leder.
- ✓ Spørreundersøkelse om selskapets tilskuddsforvaltning.
Sendt til de som fem siste år har hatt minst 10 søknader hos Filmkraft
Dette utgjør 19 aktører og hvor svarresponsen var på 47 % (9 av 19)
- ✓ Intervjuer med filmaktører (tilskuddssøkere) - Filmselskapene Piraya, Phantom, Chezville og Hollywood



Vi kan kort oppsummere vår foreløpige funn slik:

- **Problemstilling: Hvordan er selskapet styrt?**

Styret har sørget for en forsvarlig forvaltning av selskapet (eierinteressene).

Anmerkninger:

- Styret har ikke foretatt skriftlig egenvurdering av utført arbeid og kompetanse.
- De fleste styremedlemmene er ikke registrert i KS sitt styrevervregister.
- Selskapet mangler et medlemskap i en arbeidsgiverorganisasjon.

Selskapets årsregnskaper 2011-2013

Det er ikke mulig å lese ut fra selskapets årsregnskaper hvor mye som utgjør:

- Driftstilskudd mv. som kan brukes til ordinære driftskostnader
- Sammenhengen mellom filmtilskudd (hvor inntekter og kostnader over tid skal gå i balanse)
- Det synes å være en driftsmessig underdekning, men hvor stor denne er har vi enda ikke fått avklart (dette kan gi en anmerkning ovenfor)

- **Problemstilling: Hvordan er eiernes oppfølging av selskapet lagt opp?**

- Generalforsamlingen utøver sin myndighet i tråd med lovregler og vedtekter.
- Med unntak for Stavanger kommune, har det vært svært varierende hvem som har møtt som eierrepresentanter i generalforsamlingen og eiermøter til selskapet.
- Driftstilskuddene er ikke iht. eierandeler. Fylkeskommunen har bidratt med mye mer enn sin eierandel.

- **Problemstilling: Hvordan har selskapet håndtert og fulgt opp anbefalingene i evalueringsrapporten fra iPax fra 2012?**

iPax-rapporten har 18 anbefalinger.

- Filmkraft anser at de til nå har dekket 6 av anbefalingene (avsluttet).
- Mange anbefalinger har de satt fokus på gjennom en løpende prosess i selskapet (løpende arbeid). Dette utgjør 7 anbefalinger.
- Ved de resterende 5 anbefalingene er det startet opp arbeid med å dekke disse, men hvor arbeidet enda ikke er avsluttet (pågår).

- **Problemstilling: Er selskapets tilskudd til filmbransjen i tråd med selskapets vedtekter og retningslinjer samt mål og vilkår fra Kulturdepartementet?**

Oversikt over tilskuddssøkere 2009-2013 og hvem som har svart på vår undersøkelse om tilskuddsforvaltningen

Navn	Innvilget	Ikke innvilget	Totalt	Svart	Status
Piraya Film AS	29	21	50	x	
Genesis Film AS	24	20	44		konkurs
PHANTOMFILM AS	36	4	40	x	
The Walters Productions	11	17	28		
Sydvest Film AS	21	6	27		konkurs
Chezville AS	13	7	20	x	
Fredrik Hana	17	1	18		
Medvindfilm	10	7	17		konkurs
Linda May Kallestein	12	4	16	x	
Broder Ord & Film	10	5	15		
SAFT Film AS	9	5	14	x	
Yvonne Thomassen	8	6	14		
Frimann Tore Rygh	6	6	12	x	
Jakob Rørvik	8	3	11	x	
Hollywood Film AS	2	8	10	x	
Inger Lene Stordrange	6	4	10	x	
KJP-Freelance	8	2	10		
Motlys	9	1	10		
Vigdis Nielsen	8	2	10		

Det var kun en av respondentene som var klart negativ til tilskuddsforvaltningen i Filmkraft. De andre synes rimelig fornøyd med Filmkraft.

- **Problemstilling: Hvordan er selskapets tilskuddsprosesser - hvor mye, til hvem, ut fra hvilke kriterier har selskapet gitt tilskudd?**
 - Ved vurderingen av søknadene benyttes det både retningslinjer om tilskudd og rutine ved vurdering av søknad med kunstnerisk innhold.
 - KUD sine med mål og vilkår for tilskuddene er også en del av selskapenes retningslinjer.
 - Ved tildeling utarbeides et tilskuddsbrev/kontraktsbrev til tilskuddsmottaker.

Oversikt over tilskuddssøkere med søknadssum over 1 million kroner.

Navn	Søknader	Innvilget	Prosent	Søknadssum	Innvilget	Prosent
Piraya Film	64	39	60,94 %	10 567 010	6 142 631	58,13 %
Motlys	18	17	94,44 %	8 713 500	5 843 500	67,06 %
Euromax Film	6	3	50,00 %	7 610 000	1 740 396	22,87 %
Fantefilm	3	3	100,00 %	5 700 000	5 700 000	100,00 %
Chezville	20	13	65,00 %	4 733 000	1 994 500	42,14 %
Sydvest Film	27	23	85,19 %	4 728 000	2 783 000	58,86 %
Hollywood Film	12	2	16,67 %	4 656 388	156 388	3,36 %
Genesis Film	46	25	54,35 %	4 236 295	1 375 295	32,46 %
Phantomfilm	40	33	82,50 %	4 021 399	3 100 400	77,10 %
Fargefilm	3	1	33,33 %	3 000 000	1 500 000	50,00 %
Vidvinkel Film	3	2	66,67 %	2 580 000	1 080 000	41,86 %
Blå	2	2	100,00 %	2 500 000	1 000 000	40,00 %
Alligator	13	10	76,92 %	2 380 714	1 516 000	63,68 %
SAFT Film	20	11	55,00 %	1 789 225	593 150	33,15 %
Medvindfilm	17	10	58,82 %	1 766 400	691 500	39,15 %
Furrey Media	5	0	0,00 %	1 750 000	0	0,00 %
Mediacircus	10	7	70,00 %	1 579 000	491 000	31,10 %
Film & Foto Design	8	3	37,50 %	1 527 196	120 000	7,86 %
TVP Mediasenter	9	5	55,56 %	1 527 000	583 000	38,18 %
Incitus	7	2	28,57 %	1 488 306	300 000	20,16 %
Paradox Spillefilm	2	1	50,00 %	1 450 000	950 000	65,52 %
Moskus Film	3	1	33,33 %	1 400 000	558 680	39,91 %
The Walters Productions	31	12	38,71 %	1 367 830	373 500	27,31 %
ARIEL FILM PRODUCTION	5	4	80,00 %	1 322 250	255 000	19,29 %
Black Cat Productions	4	1	25,00 %	1 303 000	3 000	0,23 %
IRIS film	7	2	28,57 %	1 280 000	480 000	37,50 %
Kanoon Produksjon	6	0	0,00 %	1 199 157	0	0,00 %
Goddsen	13	8	61,54 %	1 169 000	795 000	68,01 %
Feil Film	12	7	58,33 %	1 168 885	230 000	19,68 %
Frimann Tore Rygh	12	4	33,33 %	1 150 000	160 000	13,91 %
SRS Video Skilnand	5	4	80,00 %	1 130 000	430 000	38,05 %
KJP-Freelance	10	2	20,00 %	1 014 085	361 085	35,61 %
Jørn Skar	7	4	57,14 %	1 010 000	370 000	36,63 %

- **Problemstilling: Hvordan følger selskapet opp lovregler om offentlige anskaffelser og offentlighet?**
 - Selskapet er omfattet av lovregler om offentlige anskaffelser og offentlighet.
 - Selskapet er offentlig eid/kontrollert og det driver ikke næring.
 - Selskapet følger lovregler om offentlige anskaffelser når det gjelder varekjøp.
 - Men det er knapt noen varekjøp som kommer over lovreglenes terskelverdier (100.000 kroner).
 - Selskapet følger imidlertid ikke lovreglene ved løpende tjenesteavtaler. Dette gjelder tjenestene advokat, regnskap og revisjon.
 - Det er enkelte avtaler hvor verdien er på mer enn 100.000 kroner over en 4 års periode.
 - Selskapet har et system som skal ivareta journalføring iht. bestemmelsene i offentlighetsloven og arkivforskriften.
 - Innsyn kan foretas etter bestemmelsene i offentlighetsloven og reglene om partsinnsyn i forvaltningsloven. Det er utarbeidet retningslinjer for innsynsbegjæringer (juni 2013) som skal sikre en korrekt journalføring og behandling av innsynsbegjæringer
- **Problemstilling: Hvordan håndterer selskapet etikk, arbeidsmiljø og miljøvern?**
 - Styremedlemmer og ansatte kan ikke søke om tilskudd til egne selskaper.
 - Styremedlemmer og daglig leder kan heller ikke behandle tilskuddssøknader for selskaper hvor de ellers måtte ha interesser.
 - Flere styremedlemmer og ansatte er involvert som eiere og styremedlemmer i filmselskaper som ellers kunne vært støtteberettiget.

2. Konflikter og klager

Vi er i vårt arbeid blitt presentert for konflikter og klager knyttet til Filmkraft Rogaland AS. Mye av dette er tidligere kjent fra oppslag i media.

Konfliktene er først og fremst knyttet til Piraya Film AS, og slik vi forstår det i første instans knyttet til at selskapet har fått avslag på søknader om produksjonstilskudd til filmprosjekter. Men situasjonen har slik vi vurderer det utviklet seg til en omfattende konflikt og en grunnleggende mangel på tillit. Saken omfatter nå bl.a.:

- Klager på enkeltvedtak om avslag på støtte til egne filmprosjekter
- Påstander om manglende habilitet i Filmkraft (styret og ansatte)
- Påstander om feil i saksbehandlingen
- Klager på manglende innsyn i Filmkraft
- Klager på at andres tildelte støtte er i strid med tilskudsreglene
- Korrupsjons- og mislighetsanklager mot selskapet.



Styret i Filmkraft har i perioden mottatt 10 konkrete klager på ikke innvilgede prosjekter. Alle klagenes kommer fra Piraya Film AS, som mener at disse prosjektene skulle hatt støtte ev. mer støtte. Dette er to klagesaker som gjelder de første tildelingsrundene i 2012 og 2013.

Søkerne vurderer betydningen av å få tilskudd noe ulikt. Det pekes på at beløpene i seg selv ikke alltid er store og avgjørende, men at det å få tilskudd fra Filmkraft kan innebære at man også hos andre instanser får velvillig behandling

Klagene og påstandene er blitt behandlet av Filmkraft sitt styre. Styret har avvist alle klager og påstander. I noen av sakene har styremedlemmet som representerer Filmforbundet tatt dissens og gitt Piraya Film AS medhold.

Klage på søknadsavslag i 2012 ble oversendt KUD til endelig avgjørelse. 12. november 2012 opphevet KUD vedtak i Filmkraft. Søknadene ble behandlet på ny, styret opprettholdt sitt avslag, som nå fikk tilslutning fra KUD. Piraya Film har også klaget på søknadsavslag i 2013. Denne saken ligger fortsatt til behandling i departementet.

Piraya Film AS har klaget til Fylkesmannen i Rogaland over manglende innsyn i dokumenter hos Filmkraft. Fylkesmannen avventer en spesifisering over hvilke konkrete dokumenter dette omhandler.

For å vise noe av konfliktens karakter velger vi å sitere fra Piraya Film AS sitt tilsvarende til Filmkraft, sendt KUD 10.04.2014

«I dette brevet svarer vi på Filmkrafts saksfremstilling oversendt Kulturdepartementet i desember 2013. Vi skulle ønske at vi slapp denne langtrukne polemikken, men Filmkraft opptrer etter vårt syn uhederlig og fremmer til stadighet nye usannheter som det er viktig å få belyst.

Dette brev dreier seg derfor i all i hovedsak om å få omgjort de fire avslagene, men vi må også fordype oss noe i konteksten vi mottar avslagene i, herunder den konkurransevridende virksomheten vi opplever at Filmkraft Rogaland bedriver og den manglende etterretteligheten vi opplever fra vårt filmsenter. (...)

Vi opplever behandlingen vi får fra Filmkraft Rogaland som trakassering og filmsenteret, som skulle vært vår støttespiller i kampen om å produsere mest mulig kvalitetsfilm er i stedet blitt en stor, uetterrettelig og udemokratisk trussel mot vårt virke og våre produksjoner. »

Vi har som en del av den ordinære selskapskontrollen hatt kontakt med en del av tilskuddssøkerne (produksjonsselskapene). Det ser her ut til at Piraya Film AS bare får sparsom støtte.

I den gjennomgangen vi har hatt så langt, får vi fort et inntrykk av at den konfliktsituasjonen man har i dag, er ødeleggende for det oppdraget Filmkraft Rogaland har og for det arbeid bransjen ønsker å utføre. Det er derfor et stort behov å få bearbeidet situasjonen på en slik måte at man komme videre.

3. Alternativer for det videre arbeidet.

Vi ser for oss to mulige alternativer for vårt videre arbeid.

Alternativ 1:

Vi fullfører prosjektet innenfor de rammene som allerede er gitt, som en ordinær selskapskontroll.

Konfliktene og klagen vil da kun bli referert, med henvisning til hva styret har gjort, samt hvilke vurderinger KUD og Fylkesmannen i Rogaland har foretatt.

Vi vil da ikke gå inn i konfliktmaterialet i seg selv og heller ikke foreta vurderinger eller anbefalinger for den videre konflikthåndteringen.

Alternativ 2:

Vi fullfører den ordinære selskapskontrollen.

I tillegg går vi konkret inn i konfliktmaterialet, klagen og beskyldningene.

Vi vil da kartlegge og vurdere disse så langt det lar seg gjøre, gjennom dokumentgransking, intervjuer, kontakt med andre involverte instanser. Dette innebærer også at vi så langt som mulig vil gjøre oss opp en mening om innhold i og grunnlaget for klagen, samt at vi kommer med anbefalinger om oppfølging og forslag til videre konfliktbearbeiding.

Vi anslår en ressursramme for dette alternativet på ca. 400 timer, utover de 250 timene som allerede er avsatt.

Anbefaling:

De klagen og beskyldningene som er anført mot Filmkraft Rogaland er etter vår vurdering av en slik karakter og alvorlighetsgrad at det er nødvendig å gå inn i disse, for så langt som mulig å få avvist eller verifisert påstandene. Slik vi ser det er dette også nødvendig for at Filmkraft skal kunne komme videre i sitt arbeid.

Med hilsen

Rogaland Revisjon IKS

Cicel T. Aarrestad
Revisjonsdirektør/
statsautorisert revisor

Bernt Mæland
Fagansvarlig forvaltningsrevisjon

Dag 1	Tirsdag 3. juni 2014
09.00 – 10.00	Registrering med mat
10.00 – 10.15	Åpning av konferansen. Per Rune Vereide, styreleder FKT
10.15 – 10.45	Velkommen til Haugesund. Ordfører i Haugesund Petter Steen jr.
10.45 – 11.15	Nytt fra Kommunal og moderniseringsdepartementet, forventninger og fremtidstanker. Statssekretær Jardar Jensen, KMD
11.15 – 11.30	Spørsmål og kommentarer fra salen
11.30 – 11.45	Pause (Kaffe)
11.45 – 12.15	Presentasjon og overlevering av veileder om høringer i kontrollutvalgene. Wencke Sissel Olsen og Hans Blø, FKT
12.15 – 13.00	Lunsj
13.00 – 14.00	Forvaltningsrevisjon som verktøy i kontrollarbeidet Riksrevisor Per Kristian Foss
14.00 – 14.15	Spørsmål og kommentarer fra salen
14.15 – 14.45	Er forvaltningsrevisjonsarbeid interessant utenfor kontrollutvalget? Arnt – Heikki Steinbakk, Formannskapet i Stavanger
14.45 – 15.00	Spørsmål og kommentarer fra salen
15.00 – 15.30	Samfunnstrygghet og beredskap Haavard Stensvand, Fylkesberedskapssjef i Sogn og Fjordane
15.30 – 15.45	Spørsmål og kommentarer fra salen
	ÅRSMØTE I FKT
15.45 – 16.00	Registrering årsmøtet i FKT med kaffe
16.00 – 16.45	Årsmøte FKT
17.15	Sosialt arrangement

Dag 2	Onsdag 4. juni 2014
08.30 – 09.00	Filmfremvisning «Det åpne landet»
09.00 – 10.00	Pensjonsproblematikk i kommunene. Bjørn Brox fra Agenda Kaupang (og Kommunal Rapport)
10.00 – 10.15	Spørsmål og kommentarer fra salen
10.15 – 10.30	Pause
10.30 – 11.15	Kommunelovutvalget, mandat, arbeid og fokus på egenkontroll Leder av kommunelovutvalget, Oddvar Flæte
11.15 – 11.30	Spørsmål og kommentarer fra salen
11.30 – 12.45	Lunsj og utsjekk
12.45 -13.30	Antikorrupsjon og etikkarbeid i kommunesektoren Helge Kvamme fra advokatkontoret Selmer
13.30 – 13.45	Spørsmål og kommentarer fra salen
13.45 – 14.15	Skråblikk Arne Jensen, Generalsekretær Norsk redaktørforening
14.15 – 14.30	Avslutning ved leder i FKT

VEDLEGG SAK 19/14

**Representantskapsmøteprotokoll
for
Haugaland Vekst IKS**

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 15.05.14
Journalført: 14/186/tha/ogh
Arkivkode: 026

Den 25. april 2014 ble det avholdt representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS, på Sauda Fjordhotel, Saudasjøen.

Tilstede:

Haugesund kommune v/	Petter Steen
Tysvær kommune v/	Harald Stakkestad
Bokn kommune v/	Kyrre Lindanger
Sveio kommune v/	Ruth Eriksen
Karmøy kommune v/	Aase Simonsen
Vindafjord kommune v/	Ole Johan Vierdal
Etne kommune v/	Sigve Sørheim
Sauda kommune v/	Laura Seltveit
Suldal kommune v/	Kari Vaage Gjuvsland
Rogaland Fylkeskomm. v/	Terje Halleland
Administrasjonen	Tormod Karlsen Kjell Rune Hellesund Inger K Haavik

I tillegg møtte styreleder Stål Alfredsen.

Ikke tilstede: Utsira kommune v/Tor Erling Skare

Til behandling forelå:

- Sak 01/14 Valg av møteleder**
Til møteleder ble enstemmig valgt leder for representantskapet, Aase Simonsen
- Sak 02/14 Godkjennelser av innkalling og dagsorden**
Møteleder reiste spørsmål om det var bemerkninger til innkallingen eller dagsorden. Da det ikke fremkom innvendinger ble innkallingen og dagsorden enstemmig ansett som godkjent og representantskapsmøtet lovlig innkalt.
- Sak 03/14 Årsregnskap og Styrets beretning for 2013**

Representantskapet godkjenner årsregnskapet og styrets beretning for 2013, som fremlagt av styret.

Sak 04/14 Behandling av revidert budsjett for 2014

Representantskapet godkjenner forslaget til revidert budsjett for 2014

Sak 05/14 Valg av revisor

Representantskapet velger å la KPMG fortsette som selskapets revisor også i 2014

Sak 06/14 Styregodtgjørelse

Representantskapet vedtar følgende godtgjørelse til styrets medlemmer i 2014:

Styreleder	25.000
Styremedlem	15.000

For varamedlem som stiller på enkeltmøter gis møtegodtgjørelse med kr 1500 pr møte.

Sak 07/14 Retningslinjer for bruk av HV-regionrådets fond

Representantskapet vedtar retningslinjer for bruk av fondet slik det fremkommer av vedlegg til protokollen.

Sak 08/14 Valg til styret – endring i vararepresentanter

Torbjørn Guggedal velges som 5. varamedlem til styret for Haugaland Vekst IKS.

Etter endringen er styrets sammensetning som følger:

Styrets leder:	Stål Alfredsen, Haugesund
Nestleder:	Linda Christine Olsen, Tysvær
Styremedlem:	Kristin Marie Dahle, Vindafjord
Styremedlem:	Andreas Fløgstad, Sauda
Styremedlem:	Peter Lura, Sveio
Varamedlem:	Nina Ve Sæbø, Karmøy
Varamedlem:	Vegar Bang, Etne
Varamedlem:	Solrun Alvestad, Bokn
Varamedlem:	Arna Leidland, Utsira
Varamedlem:	Torbjørn Guggedal, Suldal

Det forelå ingen flere saker til behandling.

Møtet ble hevet og de vedtatte endringer blir å melde til foretaksregisteret umiddelbart.

VEDLEGG SAK 19/14

PROTOKOLL

Måndag 28. april 2014 blei det halde møte i representantskapet for **Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS**. Møtet blei leia av representantskapsleiar Aasmund Austerheim.

MØTESTART / MØTESLUTT	kl. 18.00 – kl. 18.50
MØTESTAD:	Tysvær rådhus, Cleng Peerson-rommet
REPRESENTANTAR SOM MØTTE:	Aasmund Austerheim, Tysvær kommune Marianne Kvilhaug Svendsen, Karmøy kommune Per Fatland, Vindafjord kommune Egil Bakke, Sauda kommune Håkon Skimmeland, Sveio kommune
MØTANDE VARA-REPRESENTANTAR:	Mariann Aksdal, Haugesund kommune Berit Myrland, Suldal kommune Sonja Mikkelsen, Bokn kommune
FORFALL:	Tor Erling Skare, Utsira kommune og varaordfører Ståle Tungesvik, Etne kommune og vararepresent. Astri Furumo, Haugesund kommune Sverre Underbakke, Suldal kommune Johannes Nilssen, Bokn kommune
ANDRE SOM MØTTE:	Styreleiar Arne Gjerde (Tysvær) og dagleg leiar Toril Hallsjø

FØLGENDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 1/14 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

DAGLEG LEIAR SI INNSTILLING:

Innkalling og saksliste for representantskapsmøte 28.04.14 blir godkjent.

Handsaming i møte 28.04.14:

8 av 10 kommunar representert. Ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Innkalling og saksliste for representantskapsmøte 28.04.14 blir godkjent.

SAK 2/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 07.05.13

DAGLEG LEIAR SI INNSTILLING:

Protokollen frå representantskapsmøte 07.05.13 blir godkjent.

Handsaming i møte 28.04.14:

Ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Protokollen frå representantskapsmøte 07.05.13 blir godkjent.

SAK 3/14 REFERATSAKER

1. Styreinstruks – vedtatt av styret 03.12.13, sak 21/13
2. Endring av regnskapsprinsipp for IKS – svar frå departementet
3. Søknad om skattefritak for selskapet. sendt 24.03.14
4. Styregodtgjersle – Haugaland Vekst IKS - saksframlegg til repr.møte 25.04.14

Handsaming i møte 28.04.14:

Dagleg leiar orienterte. Representantskapet var samd om ikkje å auke si eige eller styret si godtgjersle. Sist endra i 2012 til kr 800,- pr. møte.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Referatsakene blir tatt til orientering.

SAK 4/14 OPPNEMNING AV VALNEMND

STYRET SITT FRAMLEGG TIL INNSTILLING:

Representantskapet godkjenner framlegg til samansetning og oppgåver til ei valnemnd for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS, gjeldande frå neste valperiode 2015- 2019 med følgjande mandat:

Valnemnda for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS består av leiar av kontrollutvalet frå kvar av kommunane Karmøy, Haugesund og Tysvær. Som varamedlem går nestleiar inn i vervet. Utvalsleiar frå Karmøy er ansvarleg for at valnemnda kjem i arbeid.

Valnemnda sine oppgåver er å finne styrekandidatar som har slik kompetanse at styret på best mogeleg måte kan ivareta sine oppgåver og plikter. Valnemnda må og sjå til at val i selskapet tilfredsstiller lova når det gjeld kjønnsrepresentasjon.

Valnemnda skal også føreslå kandidatar til verva som leiar og nestleiar i representantskap og styre.

Handsaming i møte 28.04.14

Etter ei oppklaring om representasjon hadde representantskapet ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Representantskapet godkjenner framlegg til samansetning og oppgåver til ei valnemnd for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS, gjeldande frå neste valperiode 2015- 2019 med følgjande mandat:

Valnemnda for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS består av leiar av kontrollutvalet frå kvar av kommunane Karmøy, Haugesund og Tysvær. Som varamedlem går nestleiar inn i vervet. Utvalsleiar frå Karmøy er ansvarleg for at valnemnda kjem i arbeid.

Valnemnda sine oppgåver er å finne styrekandidatar som har slik kompetanse at styret på best mogeleg måte kan ivareta sine oppgåver og plikter. Valnemnda må og sjå til at val i selskapet tilfredsstiller lova når det gjeld kjønnsrepresentasjon.

Valnemnda skal også foreslå kandidatar til verva som leiar og nestleiar i representantskap og styre.

SAK 5/14 IKA ROGALAND IKS – ENDRING AV SELSKAPSAVTALE OG EIGARDEL

STYRET SITT FRAMLEGG TIL INNSTILLING:

Representantskapet for Haugaland kontrollutvalssekretariat IKS gir sin tilslutnad til at Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS inngår som eigar i Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS på dei vilkår som går fram av saka og at selskapsavtalen vert endra i samsvar med utkast til ny selskapsavtale.

Handsaming i møte 28.04.14:
Ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalssekretariat IKS gir sin tilslutnad til at Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS inngår som eigar i Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS på dei vilkår som går fram av saka og at selskapsavtalen vert endra i samsvar med utkast til ny selskapsavtale.

SAK 6/14 ÅRSREKNESKAP 2013

STYRET SITT FRAMLEGG TIL INNSTILLING:

Rekneskapen for 2013 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent slik det ligg føre med eit positivt driftsresultat på kr 7093. Årets overskot vert lagt til opptent egenkapital.

Handsaming i møte 28.04.14:

Det kom kommentarar knytt til selskapet si likviditet og egenkapital, elles ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Rekneskapen for 2013 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent slik det ligg føre med eit positivt driftsresultat på kr 7093. Årets overskot vert lagt til opptent egenkapital.

SAK 7/14 STYRET SI BERETNING OG ÅRSMELDING 2013

STYRET SITT FRAMLEGG TIL INNSTILLING:

Styret si beretning og årsmelding 2013 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent.

Handsaming i møte 28.04.14:

Ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Styret si beretning og årsmelding 2013 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent.

SAK 8/14 EIGENREGI ELLER KJØP AV LØNNS- OG REKNSKAPS-TENESTE

STYRET SITT FRAMLEGG TIL INNSTILLING:

Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vedtar å vidareføre dagens ordning med intern reknskaps- og lønnsføring.

Handsaming i møte 28.04.14:

Dagleg leiar orienterte. Representantskapet var nøgd med saka på prinsipielt grunnlag då det er viktig å ha fokus på kor mykje ressursar dette arbeidet krev av sekretariatet.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vedtar å vidareføre dagens ordning med intern reknskaps- og lønnsføring.

SAK 9/14 BUDSJETT 2015

STYRET SITT FRAMLEGG TIL INNSTILLING:

Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner budsjett for 2015 slik det er lagt fram av styret:

Inntekter 2015		Utgifter 2015	
Tilskot	1.792.000	Lønn- og sos. utgifter	1.531.000
Andre inntekter	-	Driftsutgifter	261.000
Inntekter totalt	1.792.000	Utgifter totalt	1.792.000
Resultat	0		0

Styret får fullmakt til å gjennomføra budsjettendringar, herunder å disponera meirinntekter eller mindretgifter, under føresetnad av at budsjettet går ut i balanse og kontingent for deltakarkommunane ikkje blir auka utover representantskapet sitt vedtak.

Handsaming i møte 28.04.14:

Dagleg leiar orienterte og svara på spørsmål. Fullmakta er som tidlegare år. Elles ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner budsjett for 2015 slik det er lagt fram av styret:

<i>Inntekter 2015</i>		<i>Utgifter 2015</i>	
<i>Tilskot</i>	<i>1.792.000</i>	<i>Lønn- og sos. utgifter</i>	<i>1.531.000</i>
<i>Andre inntekter</i>	<i>-</i>	<i>Driftsutgifter</i>	<i>261.000</i>
<i>Inntekter totalt</i>	<i>1.792.000</i>	<i>Utgifter totalt</i>	<i>1.792.000</i>
<i>Resultat</i>	<i>0</i>		<i>0</i>

Styret får fullmakt til å gjennomføra budsjettendringar, herunder å disponera meirinntekter eller mindreutgifter, under føresetnad av at budsjettet går ut i balanse og kontingent for deltakarkommunane ikkje blir auka utover representantskapet sitt vedtak.

SAK 10/14 ØKONOMIPLAN 2015-2018**STYRET SITT FRAMLEGG TIL INNSTILLING:**

Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner økonomiplan for perioden 2015-2018:

	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
<i>Inntekter:</i>				
<i>Tilskudd</i>	<i>1.792.000</i>	<i>1.864.000</i>	<i>1.955.000</i>	<i>2.033.000</i>
<i>Andre inntekter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Totalt</i>	<i>1.792.000</i>	<i>1.864.000</i>	<i>1.955.000</i>	<i>2.033.000</i>
<i>Utgifter:</i>				
<i>Lønn og sos. utg.</i>	<i>1.531.000</i>	<i>1.593.000</i>	<i>1.673.000</i>	<i>1.740.000</i>
<i>Driftsutgifter</i>	<i>261.000</i>	<i>271.000</i>	<i>282.000</i>	<i>293.000</i>
<i>Totalt</i>	<i>1.792.000</i>	<i>1.864.000</i>	<i>1.955.000</i>	<i>2.033.000</i>
<i>Resultat</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Handsaming i møte 28.04.14:

Dagleg leiar orienterte om bakgrunn for at det lagt inn auka pensjonsutgifter frå og med 2017. Elles ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner økonomiplan for perioden 2015-2018:

	2015	2016	2017	2018
<i>Inntekter:</i>				
Tilskudd	1.792.000	1.864.000	1.955.000	2.033.000
Andre inntekter	0	0	0	0
Totalt	1.792.000	1.864.000	1.955.000	2.033.000
<i>Utgifter:</i>				
Lønn og sos. utg.	1.531.000	1.593.000	1.673.000	1.740.000
Driftsutgifter	261.000	271.000	282.000	293.000
Totalt	1.792.000	1.864.000	1.955.000	2.033.000
Resultat	0	0	0	0

SAK 11/14 OVERORDNA STRATEGIPLAN 2014 - 2018

STYRET SITT FRAMLEGG TIL INNSTILLING:

Overordna strategiplan 2014-2018 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent.

Handsaming i møte 28.04.14:

Dagleg leiar orienterte om planen og svara på spørsmål. Representantskapet var nøgd med at det var utarbeida ein plan.

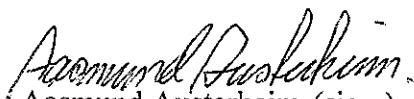
SAMRØYSTES VEDTAK:

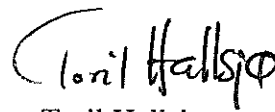
Overordna strategiplan 2014-2018 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent.

EVENTUELT

Ingen saker var meldt.

Aksdal, 28. april 2014


Aasmund Austerheim (sign.)
representantskapsleiar


Toril Hallsjø
dagleg leiar

PROTOKOLL FRA MØTE 21.05.14 I REPRESENTANTSKAPET HAUGALAND INTERKOMMUNALE MILJØVERK

Møtet ble holdt på Toraneset Miljøpark 21. mai 2014 fra kl. 15.00 – 17.00.

Følgende representanter møtte:

Bokn	May Jorunn Vatnaland
Etne	Ordfører Sigve Sørheim
Etne	Gunlaug Pedersen
Haugesund	Norman Thune jr.
Haugesund	Torleiv Kvalvik
Haugesund	Arne Løvvik
Haugesund	Alf Edvinson
Tysvær	Ordfører Harald A. Stakkestad
Vindafjord	Ordfører Ole Johan Vierdal
Vindafjord	Varaordfører Steinar Skartland

Følgende varamedlemmer møtte:

Bokn	Anita Kro
------	-----------

Meldt forfall:

Bokn	Ordfører Kyrre Lindanger
Tysvær	Lars Birger Baustad

Dessuten møtte:

Dagfinn Våge	kontrollutvalget Haugesund
Geir Worum	leder i styret
Knut Arvid Hagenberg	økonomileder i HIM
Gro Staveland	adm.dir i HIM

Dokumentasjon av fremmøte ble gjort ved navneopprop.

Innkalling

Evt. merknader til innkallingen.

Ingen merknader til innkallingen.

Valg av protokollfører.

Adm dir Gro Staveland ble valgt.

Valg av 2 representanter til å underskrive protokollen.

Ole Johan Vierdal og Sigve Sørheim ble valgt.

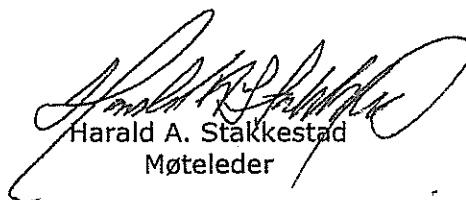
Godkjenning av sakslisten.

Sakslisten ble godkjent.

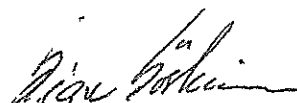
Retningslinjer for godtgjørelse til styret i HIM	
Årlig styrehonorar til styreleder	45 000
Årlig styrehonorar til nestleder	20 000
Årlig styrehonorar til styremedlem	15 000
Møtegodtgjørelse – medlemmer og varamedlemmer mottar møtegodtgjørelse ved deltakelse på møter.	1000
Reisegodtgjørelse dekkes i samsvar med Statens reiseregulativ	
Dokumentert tapt arbeidsfortjeneste – øvre grense pr møte Tapt arbeidsfortjeneste/utlegg dekkes etter skriftlig krav når arbeidsgiver har foretatt trekk i lønn. Trekk i lønn skal dokumenteres av arbeidsgiver. Arbeidsgiver som ikke trekker arbeidstaker i lønn kan kreve å få dekket utgifter til lønn i den tiden arbeidstaker har vært fraværende som følge av deltakelse på møte m.v. for HIM.	2 200
Personlig næringsdrivende kan maksimalt få 1/1800 del av pensjonsgivende inntekt fra siste ligning pr møtetime. Den maksimale satsen avgrenses til 260 kr/time og 7.5 timer pr dag.	
Tap/utlegg skal legitimeres og må stå i rimelig forhold til medgått møtetid. Tap i påregnet overtid eller annen ekstrainntekt kan ikke erstattes.	
Styremedlemmer må delta på minst halvparten av møtene for å få fullt styrehonorar. Ved deltakelse på mindre enn halvparten av møtene, for eksempel 3 av 7 møter, utbetales 3/7 av styrehonoraret.	

Eventuelt:

- Gro Staveland orienterte om problemstillinger og tiltak knyttet til lukt fra komposteringsanlegg og deponi.
- Gro Staveland orienterte om event. utbygging av en betjent miljøstasjon i Aksdal. Det vil bli lagt frem ny utredning for representantskapet i 2015.
- Neste møte vil bli avholdt på Toraneset Miljøpark i november. En vil komme tilbake til møtedato etter neste styremøte i HIM, 16.06.14.


Harald A. Stakkestad
Møteleder


Ole Johan Vierdal
Representant


Sigve Sørheim
Representant

VEDLEGG SAK 19/14

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS

Mottatt dato: 27.05.14.
Journalført: 14/215/096
Arkivkode: 267

KOPI

Film & Kino
Haugesund kommune v/Haugesund Kultur og festivalutvikling KF
Rogaland Fylkeskommune

GENERALFORSAMLING I DEN NORSKE FILMFESTIVALEN AS

Det innkalles til generalforsamling i Den norske filmfestivalen AS, tirsdag 3. juni kl. 1400 på Radisson Blu hotel i Nydalen Oslo. (landsmøtesalen)

Dagsorden:

1. Valg av møteleder
2. Fortegnelse over fremmøtte aksjeeiere
3. Generalforsamlingens godkjenning av innkallingen
4. Valg av representanter til å underskrive protokollen
5. Godkjenning av styrets årsmelding for 2013
6. Godkjenning av årsregnskap for 2013
7. Revisjonsberetningen for 2013
8. Fastsettelse av honorar for styrets medlemmer
9. Revidert aksjonæraftale. Haugesund kommune ber om at behandling av revidert aksjonæraftale utsettes til ekstraordinær generalforsamling til høsten.
10. Valg

Vennlig hilsen,
DEN NORSKE FILMFESTIVALEN AS, Haugesund, 15. mai 2014

Knut Even Lindsjörn (sign.)
Styrets leder



Gunnar Johan Løvvik
Festivalsjef

Vedlegg:
Styrets årsmelding for 2013

Kopi:
Styrets medlemmer i Den norske filmfestivalen AS
Revisor
Kontrollutvalget i Haugesund kommune
Kontrollutvalget i Rogaland fylkeskommune
Rådmann i Haugesund

Fylkesordføreren i Rogaland
Ordføreren i Bokn kommune
Ordføreren i Etne kommune
Ordføreren i Haugesund kommune
Ordføreren i Karmøy kommune
Ordføreren i Sveio kommune
Ordføreren i Tysvær kommune
Ordføreren i Vindafjord kommune

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 20.05.14
Journalført: 14/2014 the logh
Arkivkode 026

Haugesund 16. mai 2014.

HAUGALANDSPAKKEN AS – INNKALLING TIL GENERALFORSAMLING.

Det innkalles herved til ordinær generalforsamling

Tirsdag 17. juni 2014, kl. 15.00.

Sted: Statens vegvesen, Kvaløyt. 1, Haugesund.

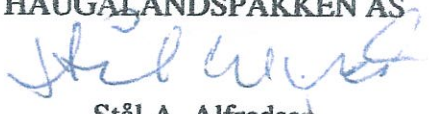
TIL BEHANDLING FORELIGGER:

1. Årsoppgjør for 2013.
Godkjennelse av årsregnskapet og årsberetningen; herunder anvendelse av årsoverskuddet.
2. Fastsettelse av godtgjørelse til styret.
Honorar i fjor ble fastsatt til kr. 30.000,- for styreleder, kr. 15.000,- for styremedlemmer og kr. 1.500,- for varamedlemmer per møte.
Generalforsamlingen bør drøfte om styrehonorar skal være uavhengig av antall frammøter.
3. Valg av revisor.

Vedlegg:

Årsoppgjør, revisjonsberetning og vedtekter.

Med hilsen
HAUGALANDSPAKKEN AS


Stål A. Alfredsen
styreleder

Postadresse:	Foretaksnr.:	E-mail:	Telefon:	Telefax:
Postboks 285				
4002 STAVANGER	991 651 578	halvor@rettedal-as.no	51588770	51588771

ÅRSBERETNING FOR 2013.

VIRKSOMHETENS ART OG HVOR DEN DRIVES.

Haugalandspakken AS ble stiftet 9. august 2007 og har som formål å delfinansiere utbyggingen av transportsystemet på Haugalandet slik det framgår av St.prp. nr. 57 (2006-2007) og St.prp. nr. 45 (2007-2008).

Finansieringen skjer ved innkreving av bomavgift gjennom 13 helautomatiske bomstasjoner på Haugalandet. 9 av stasjonene er plassert i Haugesund og Tysvær kommuner og ble satt i drift 1. juli 2008 med unntak av bomstasjonen i Salhusvegen som først ble driftsklar 16. oktober 2008. De 4 siste bomstasjonene plassert i Karmøy kommune, ble satt i drift 2. mars 2009.

Selskapets forretningsadresse er i Haugesund. Aksjekapitalen er på kr. 320.000,-. Aksjonærer er kommunene Bokn, Etne, Haugesund, Karmøy, Sveio, Tysvær og Vindafjord samt Rogaland fylkeskommune. Hver med 40 aksjer a kr. 1.000,-.

Innkrevingsperioden er fastsatt til 15 år.

Statens vegvesen har hatt ansvaret for valg, innkjøp og etablering av innkrevningssystemet.

RETTVISENDE OVERSIKT OVER UTVIKLING OG STILLING.

Haugalandspakken AS er ansvarlig for å administrere bompengennekkningen. Driften er basert på innkjøpte tjenester på forretningsmessige vilkår.

Bompengetakstene ble i 2008 fastsatt til kr. 12,- for lette kjøretøy og kr. 24,- for tunge kjøretøy, døgkontinuerlig innkreving. Takstene er siden ikke blitt endret. Styret har ved flere anledninger foreslått å gjennomføre indeksregulering av bompengetakstene, men den politiske styringsgruppen for Haugalandspakken har arbeidet med andre alternativer for å øke inntektsgrunnlaget. Imidlertid er det nå besluttet å indeksjustere bompengetakstene til henholdsvis kr. 14,- og 28,- fra og med 1.april 2014.

Totalt er det registrert 40.707.225 passeringer gjennom de 13 bomstasjonene i 2013, tilsvarende 111.527 ÅDT, en marginal nedgang på 0,25 % sammenlignet med året før. Nedgangen har hovedsakelig sammenheng med åpningen av T-forbindelsen i september 2013. Antall passeringer med AutoPASS brikke i forhold til totaltrafikken var i gjennomsnitt på 92,04 % (91,9 % i 2012).

Haugalandspakken AS har per 13.01.2014 avtale med 51.413 kunder(+2.804) inkludert kunder med fremmedbrikke. Totalt er det registrert 78.421 AutoPASS brikker(+ 4.583) i systemet til Haugalandspakken derav 67.796 egne brikker.

Lagerbeholdningen av brikker er ved årsskiftet på 9.568, og det er foreløpig ikke planlagt bestilling av nye brikker for levering i 2014.

Når det gjelder innkrevingsutstyret, har det det i løpet av året vært en del driftsutfordringer. Generelt er det registrert flest feil i bomstasjonene på Karmøy, hovedsakelig som følge av utfordrende værforhold. Der er blant annet registrert nettverksfeil og ustabil laserdetektering. Kamera er skiftet ut på bomstasjonene Bygnes og Veakrossen. Road Controller er byttet på stasjon Bygnes.

Når det gjelder andre bomstasjoner, er batterilader skiftet ut på stasjon Toskartjørn. Feil på innkrevingsutstyret kan medføre inntektstap. I 2013 har det vært tapte passeringer som følge av driftsproblemer med UPS som skal slå inn ved strømbrytning, samt noe tap i forbindelse med omlegging til nytt bomstasjonsnettverk(TDC). Haugalandspakken AS inngikk i januar 2014 ny service og vedlikeholdsavtale med leverandør Q-Free AS. Avtalen er fremforhandlet av Vegdirektoratet og det er grunn til å forvente kvalitetsmessig forbedring av servicenivået i forhold til tidligere spesifikasjoner.

Driftsoperatør besvarte per måned i 2013 i gjennomsnitt 405 (370) kundemailer, 776 (730) kundesvar via sentralsystemet og 2.035 (1.800) telefoner fra kunder. I tillegg har det vært henvendelser per post og telefaks. Avvikling av bompengerordningen for Trekantsambandet 01.05.2013 medførte økt pågang mot driftsoperatør for Haugalandspakken sitt kundesenter som følge av at ca. 6.000 kunder måtte få nye brikker.

Bompengeinntektene i 2013 er på 183,3 mill. kr., en økning 1,0 mill. kr. sammenlignet med 2012.

Annen driftskostnad er bokført med 21,0 mill. kr., en nedgang på 2,7 mill. kr. sammenlignet med 2012. Innkrevingskostnader er på 19,9 mill. kr. (22,6) og administrasjonskostnader(kontorhold, sekretariat, revisjon og regnskapsføring) er bokført med kr. 784.156,-(731.699,-). Innkrevingskostnadene utgjør 49 øre per passering(55), mens administrasjonskostnadene tilsvarer 1,9 øre per passering(1,8). Kostnadstallene inkluderer 25 % mva. til statskassen.

Selskapet har ved årsskiftet utestående fordringer på 15,6 mill. kr.(14,0). Det vil alltid være en viss kredittrisiko knyttet til slike balanseposter, men det er styrets oppfatning at det ikke knytter seg finansiell risiko til noen av selskapets eiendeler eller gjeldsposter.

Bankinnskudd pr. 31.12.2013 er på 608,0 mill. kr.(353). Etter anmodning fra styringsgruppen for Haugalandspakken ble det per 1. november 2013 tatt opp et lån på 210 mill. kr. i Kommunalbanken for finansiering/forsering av prosjektene E134 Skjoldavik – Solheim og Fv47 Kvala – Fagerheim. Renteinntekter for 2013 er bokført med 10,8 mill. kr., en økning på 3,1 mill. kr. som følge av bedre innskuddsbetingelser etter anbudskonkurranse samt mer penger på bok.

Statens vegvesen har i 2013 rekvirert 126,5 mill. kr. til prosjekter i Haugalandspakken, jf. vedlegg. Akkumulert er det rekvirert 549,76 mill.kr. til prosjektene. Det er i tillegg i 2013 utbetalt 3,6 mill. kr. til Statens vegvesen

Vegdirektoratet som tilskudd til utvikling av nytt sentralsystem og teknisk utstyr. Videre er det kjøpt inn AutoPASS brikker for 1,3 mill. kr.

Styret har i løpet av året behandlet 47 saker og det er avholdt 4 møter.

Nye offentlige anbudsrunder for driftstjenesten, inkasso og banktjenester er slutført med gode resultater. Det er også gjennomført anbudsrunde for låneopptak. Styret har behandlet ny service- og vedlikeholdsavtale for innkrevingsutstyret samt styreinstruks og etiske retningslinjer for Haugalandspakken AS. Videre har styret arbeidet mot lokalt vegkontoret og politiet med sikte på adferdskontroller i bomstasjoner samt gitt uttalelse vedrørende forskrift for innkreving av bompenger for tunge kjøretøy.

Årets resultat er på kr. 5.000,- og overført til annen egenkapital.

FORSKNINGS – OG UTVIKLINGSAKTIVITETER.

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings – og utviklingsaktiviteter.

FORTSATT DRIFT.

Etter styrets oppfatning er forutsetning om fortsatt drift til stede. Årsregnskapet for 2013 er satt opp under denne forutsetning.

ARBEIDSMILJØ OG LIKESTILLING.

Selskapet har ingen fast ansatte og således ikke arbeidsgiveransvar. Det er derfor ikke registrert sykefravær eller skader, ei heller er det iverksatt eller planlagt tiltak for å fremme likestilling mellom kjønnene.

Driften er basert på innkjøpte tjenester. BT Signaal AS er driftsoperatør for bomstasjonene. Q-Free ASA er leverandør av sentralsystemet CS Norge samt vegkantutstyret. Lindorff AS og Creno AS utfører inkassotjenesten og EPC innkreving av bompenger for utenlands registrerte kjøretøy. Danske Bank er Haugalandspakken AS sin dagligbank. Regnskapsfører er Tveit Regnskap AS og Halvor Aarrestad(Rettedal AS) har ansvaret for sekretariatet.

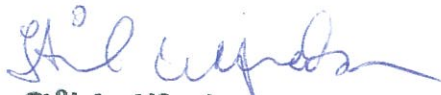
DET YTRE MILJØET.

Selskapets virksomhet påvirket ikke det ytre miljøet i nevneverdig grad.

FRAMTIDIG UTVIKLING.

Styret vil framover ha fokus på kostnadsbesparende tiltak og kvalitetsoppfølging av bomstasjonene.

Haugesund 6. mars 2014.
HAUGALANDSPAKKEN AS


Stål A. Alfredsen
styrets leder


Leif Malvin Knutsen
nestleder


Vibeke Enerstvedt
styremedlem


Håvard Førland
styremedlem


Marit Aga Hustvedt
styremedlem



FYLKESMANNEN
I ROGALAND

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato:
Journalført:
Arkivkode:

Deres ref.:

Vår dato: 16.01.2014
Vår ref.: 2014/678
Arkivnr.: 621

Haugesund kommune
Postboks 2160
5504 HAUGESUND

Postadresse:
Postboks 59 Sentrum,
4001 Stavanger

Besøksadresse:
Lagårdsveien 44, Stavanger

T: 51 56 87 00
F: 51 52 03 00
E: fmropost@fylkesmannen.no

www.fylkesmannen.no/rogaland

Varsel om landsomfattende tilsyn med barneverntjenesten i Haugesund kommune 2014

Statens helsetilsyn har besluttet at det i 2014 skal gjennomføres landsomfattende tilsyn med kommunenes arbeid med oppfølging av barn i fosterhjem.

Tilsynet vil finne sted i tidsrommet 06. – 13. mai 2014.

Tilsynet omfatter følgende tema:

Fylkesmannen skal undersøke den kommunale barneverntjenestens arbeid med barn som bor i kommunale fosterhjem.

- Oppfølging og kontroll av barnets situasjon i fosterhjemmet
- Barnets medvirkning
- Råd og veiledning til fosterforeldrene

Aktuelt lovgrunnlag:

- Lov om barneverntjenester
- Forvaltningsloven
- FNs konvensjon om barnets rettigheter av 20. november 1989 med protokoller
- Forskrift om internkontroll for kommunens oppgaver etter lov om barneverntjenester

Gjennomføring av tilsynet:

Tilsynet vil bli gjennomført som systemrevisjon. Ved denne tilsynsmetoden undersøkes det om kommunen gjennom sin internkontroll sikrer at tjenestene er i henhold til myndighetskravene. Dette innebærer gransking av dokumenter, gjennomføring av intervjuer og stikkprøver.

Det vil bli gjennomført felles åpnings – og sluttmøte. Under åpningsmøtet vil Fylkesmannen gi orientering om tilsynet. I sluttmøtet vil det bli lagt fram og drøftet funn basert på dokumenter, intervju og verifikasjoner. Det er ønskelig at kommunens administrative ledelse, og aktuelle fagledere er til stede under fellesmøtene, i tillegg til de personene som intervjues.

Forslag til program for tilsynet vil bli utarbeidet og oversendt kommunen 2 – 3 uker før tilsynet, og det vil der fremgå hvilke personer vi ønsker å intervju.

Konklusjonene fra tilsynet vil bli presentert i en egen rapport. Et utkast til denne rapporten vil bli forelagt kommunen for eventuelle kommentarer til de faktiske forhold før endelig rapport blir ferdigstilt og oversendt kommunen for eventuell oppfølging. Både foreløpig og endelig rapport fra tilsynet er offentlig.

Fylkesmannen ber på forhånd om å få tilsendt følgende dokumenter:

- Organisasjonsbeskrivelser med organisasjonskart, arbeidsbeskrivelser og oversikt over ledere og ansatte i barneverntjenesten.
- Dokumentasjon/beskrivelse av internkontroll herunder; intern rapportering, bruk av risikovurderinger og avviksmeldinger
- Dokumentasjon eller beskrivelse av mål for arbeidet med kommunale fosterhjem
- Opplæringsplaner ev. annet som beskriver kommunens opplæring av alle ansatte også nyansatte. Herunder ev. rutiner for veiledning av ansatte.
- Opplysninger om tiltak som sikrer brukermedvirkning, evt. resultat av relevante brukerundersøkelser
- Informasjon om tjenestens møtestruktur
- Aktuelle rutiner for;
 - oppfølging av fosterhjem og fosterbarn
 - samtaler med fosterbarn
 - tiltaksplaner/omsorgsplaner
 - råd og veiledning til fosterforeldre
 - samvær
 - samarbeid med foreldre
 - oppfølging av tilsynsrapporter
 - ansvarsgrupper
 - samarbeid med andre instanser
- Opplysninger om verktøy (maler, skjema), ev. skriftlige prosedyrer som benyttes i oppfølging av barnet, foreldrene og fosterforeldrene
- Årsmelding 2013 for barneverntjenesten,
- Ev. andre styrende dokumenter og informasjon som kan gi oversikt og informasjon om tjenesten

Vi ber om å få dokumentasjonen tilsendt **innen 7. april 2014**

I tillegg vil det bli foretatt gjennomgang av saksmapper. Dokumentgjennomgangen vil bli foretatt i kommunen i forkant av tilsynet. Revisjonsleder vil ta kontakt for å avtale tidspunkt.

Fylkesmannen ber kommunen peke ut en **kontaktperson** under forberedelsen av tilsynet, og at navnet meddeles revisjonsleder så snart som mulig per e-post.

Fylkesmannen ber også kommunen å stille arbeidsrom til disposisjon for tilsynsbesøket og et møterom til åpnings- og sluttmøte.

Tilsynet vil bli gjennomført av Gunn Nylend, Brit Espeland Nedreaas og Trine Hove Bjørnsen med sistnevnte som revisjonsleder og kontaktperson.

Dersom det ikke er mulig å gjennomføre tilsynet etter de oppsatte datoer ber vi om at melding straks blir gitt til revisjonsleder på telefon 51 56 88 54.

Med hilsen

Pål Iden
avdelingsdirektør

Trine Hove Bjørnsen
revisjonsleder

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke underskrift

Saksbehandler: Trine Hove Bjørnsen
Saksbehandler telefon: 51 56 88 54
E-post: fmrothb@fylkesmannen.no

Med hilsen

Pål Iden
avdelingsdirektør

Trine Hove Bjørnsen
revisjonsleder

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke underskrift

Saksbehandler: Trine Hove Bjørnsen
Saksbehandler telefon: 51 56 88 54
E-post: fmrothb@fylkesmannen.no

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	10.06.14	20/14

Saksansvarlige:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	217	

ORIENTERING FRA HAUGESUND KULTUREIENDOM AS

Vedlegg: Generalforsamlingsprotokoll fra HKE AS 2013

Saksorientering

I møte til kontrollutvalget 06.05.14 ble det under Eventuelt foreslått at utvalget skulle få en orientering fra selskapet Haugesund Kultureiendom AS. Dette blant annet med bakgrunn i flere oppslag i media den senere tiden om dette selskapet.

Utvalget var enige om at de i første omgang ønsket å få en orientering fra styret v/styreleder. I protokollen fra møte 06.05.14, sak Eventuelt heter det:

Marit Bjørnestad tok opp sak vedrørende Haugesund Kultureiendom AS. Utvalget ble enige om de ville be styret v/styreleder om en orientering om aktuelle saker i første omgang. En selskapskontroll kunne være aktuelt på et senere tidspunkt.

Styreleder Arne Førre har i e-post til sekretariatet 12.05.14 bekreftet at han, sammen med flere fra selskapet, vil delta på møtet i kontrollutvalget 10.06.14 for å orientere slik som forespurt.

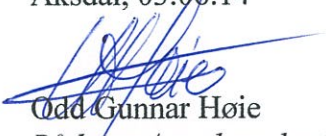
Utvalgsmedlemmene har blitt bedt om å melde inn tema/spørsmål på forhånd, slik at styreleder skulle ha mulighet for å forberede svar. I utgangspunktet var det saken om brannstasjonen som sto fremst i fokus. Medlemmene har kommet med følgende innspill: intensjonen med selskapet, hvilke bygg eier selskapet, og om Breidablikk skole er med i selskapets videre planer.

Medlemmene vil kunne stille oppfølgingsspørsmål for å oppklare eventuelle uklarheter underveis i orienteringen.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg har merket seg det som kom frem i Haugesund Kultureiendom AS sin redegjørelse og tar denne til orientering.

Aksdal, 03.06.14



Odd Gunnar Høie

Rådgiver/utvalgssekretær

HAUGESUND KULTUREIENDOM AS

Årsberetning for 2013

Virksomhetens art

Selskapets formål er i samarbeid med Haugesund kommune å drive virksomhet til fremme av kulturlivet og kulturtilbudet i kommunen herunder ved å eie og disponere fast eiendom som primært tar sikte på å fremme nevnte virksomhet, samt direkte å delta i virksomhet som andre driver til fremme for kulturelle formål.

Selskapets virksomhet skal ikke ta sikte på økonomisk overskudd for utdeling av utbytte. Eventuelt overskudd skal benyttes til fremme av selskapets formål.

Haugesund Kultureiendom AS (HKE AS) eies 100 % av Haugesund Kultur og Festivalutvikling KF (KUF KF). HKE AS er morselskapet til Haugesund Teater AS. Selskapet har ingen fast ansatte, men får tjenester fra KUF KF.

Styret

Styret er politisk valgt, og har følgende sammensetning:

- Arne Førre, leder (H)
- Sølvi Fredsvik Hillestad (Frp)
- Gudrun Caspersen (Ap)
- Marius Wenneck Rønnevik (V)
- Mona Elin Aarø – Haugesund kunstforening

I tillegg har Rådmannen og Kultursjefen personlig eller ved en av sine underordnede møte- og forslagsrett i styremøtene.

Det har vært avholdt fem styremøter, ekstraordinær og ordinær generalforsamling i 2013

Årets drift

HKE AS har ansvaret for investeringer, vedlikehold og forsikringer av Festiviteten, Billedgalleriet og Edda kino. Selskapet stiller lokaler til disposisjon for administrasjonen i Kultur og festivalutvikling KF i tillegg til Haugesund Teater. I året som gikk ble Haugesund Billedgalleri og Edda kino overført til HKE AS. Dette ble overdratt vederlagsfritt fra KUF KF. I tillegg ble Kirkegaten 179 ervervet med det formål å skaffe Haugaland kunstverk nye lokaler.

Følgende prosjekter har pågått i 2013.

- Det er lagt ny skifer i trapp på Festiviteten.
- Festiviteten har fått nytt ventilasjonsanlegg i hoved salen.
- Haugesund Billedgalleri har fått nytt ventilasjonsanlegg i hovedbygget og Meling bygget.
- Arbeidet med å rehabilitere Kirkegaten 179 er startet.
- Det er planlagt ombygging av kiosk og vestibyle ved Edda kino.

Økonomi

Selskapet har hatt en omsetning på kr. 3.032.000 og årets resultat viser et overskudd på kr. 74.084,-. Årets overskudd gir en positiv resultatgrad på 0,16 %. Dette er en liten forbedring fra året før hvor overskuddet var på kr. 47 944.

Hovedtyngden av kostnadene er avskrivninger og finanskostnader. Selskapet har en egenkapitalandel på 60,6 %. Noe som anses for å være tilfredsstillende.

Utvikling

Det er gjort en del utredninger angående å videreutvikle Edda som et moderne kinosenter. Dette vil bli videreført i 2014.

Fortsatt drift:

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om at fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø / likestilling:

HKE AS har faste ansatte. Styret har 5 medlemmer – hvorav 3 kvinner

Haugesund den 29.04.2014

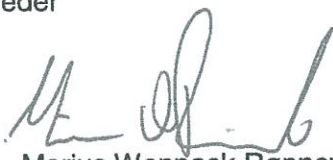


Arne Førre
Styreleder

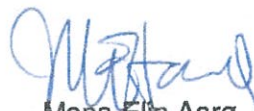
Sølvi Fredsvik Hillestad
Styremedlem



Gudrun Capsersen
Styremedlem



Marius Wenneck Rønnevik
Styremedlem



Mona Elin Aarø
Styremedlem

ÅRSREGNSKAP

2013

Haugesund Kultureiendom as

Org. nr. 932 919 230

Haugesund Kultureiendom as

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2013	2012
Annen driftsinntekt		3 032 000	1 881 000
Sum driftsinntekter		<u>3 032 000</u>	<u>1 881 000</u>
Lønnskostnad		68 460	0
Avskrivning på driftsmidler	4	957 641	1 033 368
Annen driftskostnad		1 054 410	340 560
Sum driftskostnader		<u>2 080 510</u>	<u>1 373 928</u>
Driftsresultat		<u>951 490</u>	<u>507 072</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		22 523	27 166
Annen finanskostnad		899 928	486 294
Resultat av finansposter		-877 406	-459 128
Ordinært resultat		<u>74 084</u>	<u>47 944</u>
Årsresultat		<u>74 084</u>	<u>47 944</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		74 084	47 944
Sum overføringer		<u>74 084</u>	<u>47 944</u>

Haugesund Kultureiendom as

Balanse

Eiendeler	Note	2013	2012
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger	4	75 661 315	37 896 979
Driftsløsøre, inventar og utstyr	4	1 005 069	256 743
Sum varige driftsmidler		<u>76 666 383</u>	<u>38 153 722</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	50 000	50 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>76 716 383</u>	<u>38 203 722</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		366 640	0
Sum fordringer		<u>366 640</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd		<u>1 984 447</u>	<u>1 756 402</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 351 087</u>	<u>1 756 402</u>
Sum eiendeler		<u>79 067 470</u>	<u>39 960 124</u>

Haugesund Kultureiendom as

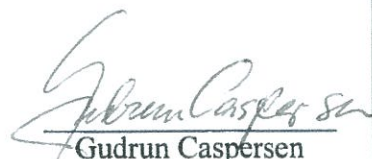
Balanse

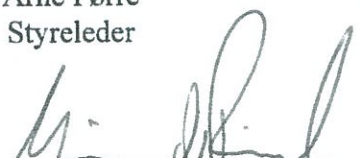
Egenkapital og gjeld	Note	2013	2012
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	206 400	100 000
Overkurs	3	24 559 564	0
Sum innskutt egenkapital		<u>24 765 964</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		23 184 827	23 110 743
Sum opptjent egenkapital		<u>23 184 827</u>	<u>23 110 743</u>
Sum egenkapital		<u>47 950 791</u>	<u>23 210 743</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	29 676 830	16 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>29 676 830</u>	<u>16 500 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 439 849	249 381
Skattetrekk og andre trekk		0	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 439 849</u>	<u>249 381</u>
Sum gjeld		<u>31 116 679</u>	<u>16 749 381</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>79 067 470</u>	<u>39 960 124</u>

Haugesund, 29.04.2014
Styret i Haugesund Kultureiendom as


Arne Førre
Styreleder


Sølvi Fredsvik Hillestad
Styremedlem


Gudrun Caspersen
Styremedlem


Marius Wenneck Rønnevik
Styremedlem


Mona Elin Aarø
Styremedlem

Resultatregnskap - Spesifikasjon

Haugesund Kultureiendom as

	2013	2012
Annen driftsinntekt		
3600 Husleieinntekter fra Hgsd. komm	0	-1 550 000
3601 Husleieinntekter Hgsd. Teater	-332 000	-331 000
3602 Husleieinntekter Festiviteten	-900 000	0
3603 Leieinntekter Edda kino	-1 200 000	0
3604 Leieinntekter Haugesund Billedgalleri	-600 000	0
	<u>-3 032 000</u>	<u>-1 881 000</u>
Lønnskostnad		
5330 Styrehonorar	60 000	0
5410 Arbeidsgiveravgift	8 460	0
	<u>68 460</u>	<u>0</u>
Avskrivning på driftsmidler		
6000 Avskrivninger bygninger	903 454	968 368
6011 Avskrivning maskiner/utstyr	54 186	65 000
	<u>957 641</u>	<u>1 033 368</u>
Annen driftskostnad		
6200 Strøm	23 140	0
6320 Kommunale avgifter	74 481	0
6540 Inventar/utstyr	97 363	33 678
6600 Vedlikehold bygning	149 918	62 552
6620 Vedlikehold inventar	185 102	130 282
6700 Revisjon	41 350	27 750
6710 Arkitekt honorarer	329 799	0
6720 Advokathonorarer	37 316	0
7500 Forsikringer	142 450	36 264
7770 Bankgebyrer	19 266	12 310
7790 Diverse utgifter	26 991	37 724
7999 Korreksjon tilbakegående mva oppgjør	-72 766	0
	<u>1 054 410</u>	<u>340 560</u>
Annen finansinntekt		
8050 Renteinntekter	-22 523	-27 166
	<u>-22 523</u>	<u>-27 166</u>
Annen finanskostnad		
8150 Renteutgifter	899 928	486 294
	<u>899 928</u>	<u>486 294</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8950 Avsatt til annen egenkapital	74 084	47 944
	<u>74 084</u>	<u>47 944</u>

Balanse - Spesifikasjon

Haugesund Kultureiendom as

		2013	2012
Tomter, bygninger			
1110	Eiendom Festivitetslokalet	25 323 621	22 738 800
1113	Festivitetslokalet, ombygg kjøkken/cafe	1 396 526	1 537 000
1114	Festivitetslokalet, utvidelse hovedsal	9 767 415	9 818 800
1115	Tomter	32 000	32 000
1117	Eiendom Sørhauggata 177	3 556 000	3 591 179
1118	Eiendom Edda kino	18 980 432	118 000
1119	Eiendom Haugesund Billedgalleri	9 351 322	61 200
1120	Eiendom Kirkegt 179 (brannstasj)	7 254 000	0
		<u>75 661 315</u>	<u>37 896 979</u>
Driftsløsøre, inventar og utstyr			
1251	Steinway flygel, Festiviteten	25 200	28 000
1252	Maskiner/Inventar, Festiviteten	205 869	228 743
1255	Teknisk utstyr, Edda	774 000	0
		<u>1 005 069</u>	<u>256 743</u>
Investeringer i datterselskap			
1800	Aksjer i Haugesund Teater	50 000	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Andre kortsiktige fordringer			
1742	Forskuddsbetalt forsikring	130 211	0
2740	Oppgjørskonto mva	236 429	0
		<u>366 640</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd			
1920	DnB 5337.05.79853	1 043 809	378 313
1922	DnB 5337.06.25723	1 026	104 547
1925	DnB 5337.06.20241	1 231	11 134
1930	Hgsd. Sparebank 3240.07.17388	938 381	1 262 408
		<u>1 984 447</u>	<u>1 756 402</u>

Balanse - Spesifikasjon

Haugesund Kultureiendom as

	2013	2012
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-206 400	-100 000
	<u>-206 400</u>	<u>-100 000</u>
Overkurs		
2020 Overkursfond	-24 559 564	0
	<u>-24 559 564</u>	<u>0</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen EK (res.fond)	-23 184 827	-23 110 743
	<u>-23 184 827</u>	<u>-23 110 743</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2244 Hgsd. Sparebank lån 3240.82.31514	-15 976 830	-16 500 000
2245 Hgsd. Sparebank lån 3240.08.57376	-6 500 000	0
2246 Hgsd. Sparebank lån 3240.82.56541	-7 200 000	0
	<u>-29 676 830</u>	<u>-16 500 000</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-1 190 468	-222 155
2401 Leverandørgjeld IB	-249 381	-27 227
	<u>-1 439 849</u>	<u>-249 381</u>
Skattetrekk og andre trekk		
2710 Inngående mva	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

HAUGESUND KULTUREIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2013

Note 1 Regnskapsprinsipper og prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Hovedregel for klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Hovedregel for vurdering av eiendeler og gjeld

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Selskapet er fritatt for inntekts- og formuesskatt i ht Skatteovens § 2 - 32.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser m.v.

Selskapet har ingen ansatte.

Utbetalt styrehonorar er utbetalt kr. 60 000

Det er ikke utbetalt annen lønn, honorar eller andre godtgjørelser til selskapet styre.

Revisor:

Kostnadsført honorar for revisjon utgjør kr. 18 600 eks. mva.

Kostnadsført honorar for andre tjenester revisjon utgjør kr. 16 500 eks mva

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og slik ordning er ikke etablert.

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital kr 206 400 består av 200 aksjer à kr. 1 032

Haugesund Kultur og Festivalutvikling KF eier samtlige aksjer i selskapet.

Note 4 Varige driftsmidler

	Bygning Festiviteten gnr 40 bnr 366	Bygg Sørhauggt 177 m tomt gnr 40 bnr 438	Bygg Edda m/tomt	Bygg Hgsd. Billedgalleri m tomt	Kirkegt. 179 (gamle brannstasj) gnr 40 bnr 627
Anskaffelseskost 01.01.	50 108 862	3 591 179	118 000	61 200	
Tilgang i året	2 956 195		19 054 214	9 385 223	8 272 156
Avgang i året	0			0	
Motatte tilskudd	-1 728 920			0	-1 000 000
Anskaffelseskost 31.12.	51 336 137	3 591 179	19 172 214	9 446 423	7 272 156
Akk. avskrivninger	14 816 574	35 179	191 783	95 102	18 156
Balanseført verdi 31.12.	36 519 563	3 556 000	18 980 431	9 351 321	7 254 000
					0
Årets avskrivning	563 232	35 179	191 783	95 102	18 156
Avskrivningssats	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %

Avskrivningssats for bygg er endret fra 1,5% til 1% fra forrige år.

HAUGESUND KULTUREIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2013

	Driftsløsøre	Sum driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	2 450 995	56 330 236
Tilgang i året	802 512	40 470 300
Avgang i året	0	0
Motatte tilskudd	0	-2 728 920
Anskaffelseskost 31.12.	3 253 507	94 071 616
Akk. avskrivninger	2 248 438	17 405 232
Balanseført verdi 31.12.	1 005 069	76 666 384
Årets avskrivning	54 186	957 638
Avskrivningssats	3-10%	

Note 5 Aksjer i datterselskap

	Eierandel	Aksjekapital	Aksjeinnskudd	Resultat	Egenkapital
Haugesund Teater as	100 %	100 000	50 000	Ingen oppl	ingen oppl

Note 6 Pantstillelser

Bokført gjeld som er sikret med pant og lignende:

Gjeld til kredittinstitusjoner - langsiktig	23 176 830
Gjeld til kredittinstitusjoner - byggelån kortsiktig	6 500 000
Sum gjeld til kredittinstitusjoner	29 676 830
Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for bokført gjeld	47 329 563
Panterettens pålydende er	38 000 000
Selskapets langsiktige gjeld med forfall mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt	19 411 893
Byggelån konverteres til gjeldsbrev etter nærmere avtale	6 500 000

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.	100 000	0	23 110 743	23 210 743
Tingsinnskudd i året	106 400	24 559 564	0	24 665 964
Årets resultat			74 084	74 084
Egenkapital 31.12.	206 400	24 559 564	23 184 827	47 950 791

Note 8 Fordringer

Utestående fordringer er i balansen oppført til pålydende

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	18.03.14	12/14
Kontrollutvalget	10.06.14	21/14
Bystyret		

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – OPPFØLGING AV SYKEFRAVÆR

Vedlegg: «Oppfølging av sykefravær» - rapport utarbeidet av Deloitte AS
Uttalelse fra Personalpolitisk utvalg – skriv av 09.05.14

Bakgrunn:

Bystyret vedtok høsten 2012 ny Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2012-2016. I denne planen ble revisjon av kommunens håndtering av sykefravær et prioritert prosjekt. Kontrollutvalget startet, med utgangspunkt i planen, prosessen med å få gjennomført en slik revisjon høsten 2013. Utvalget bestilte en prosjektplan fra Deloitte AS på møtet 18.06.13. Ut i fra prosjektplanen ble følgende vedtatt på møtet 27.08.13, sak 25/13:

Kontrollutvalget bestiller i henhold til vedlagte prosjektplan forvaltningsrevisjon av «Oppfølging av sykefravær». Oppdraget bestilles av Deloitte AS innenfor en ramme på 290 timer. Omfanget av arbeidet som utføres/faktureres i inneværende år avpasses til den budsjetttrammen som foreligger. Denne rammen beregnes i detalj av sekretariatet og meddeles Deloitte AS i forbindelse med bestilling.

Mandat:

Fra utvalget var det ønsket at revisjonen skulle omfatte følgende problemstillinger:

Formålet med prosjektet har vært å undersøke hvordan Haugesund kommune arbeider med å redusere sykefraværet i kommunen og om arbeidet blir utført i samsvar med regelverk, kommunale rutiner og inngåtte avtaler. Med bakgrunn i formålet med prosjektet er det formulert følgende problemstillinger:

- 1. Har kommunen utarbeidet tydelige mål og gode indikatorer knyttet til arbeidet mot sykefravær?*
- 2. I hvilken grad oppnår Haugesund kommune de mål som er satt knyttet til sykefravær innenfor de ulike sektorene?*
- 3. Har kommunen en tilstrekkelig god oversikt over sykefraværet og årsaker til sykefravær i egen organisasjon?*

4. *Hvordan har kommunen organisert arbeidet med å redusere sykefraværet?*
 - a. *Hvilke tiltak har kommunen iverksatt for å redusere sykefravær?*
 - b. *Hvordan blir tiltakene fulgt opp og hvordan blir effekten av tiltakene målt?*
5. *I hvilken grad følger kommunen opp de sykemeldte i samsvar med regelverket og egne rutiner?*
6. *Har kommunen tilstrekkelig oversikt over kostnader knyttet til sykefravær?*
 - a. *Hvilket kostnadsomfang har sykefravær i kommunen?*
 - b. *Har kommunen et tilfredsstillende system for å hente inn refusjoner knytt til sykefravær?*
7. *Hvilke konsekvenser har sykefravær for bemanning og bruk av vikarer i kommunen*

Med dette som utgangspunkt har Deloitte AS gjennomført prosjektet fra september 2013 til februar 2014. Endelig rapport ble mottatt av sekretariatet den 10.03.14. Rapporten er verifisert og rådmannens kommentarer er nå innarbeidet i rapporten, som vedlegg 1.

Revisjonen sine vurderinger:

Sekretariatet viser til revisors vurderinger i rapportens kapittel 5, samt i sammendraget foran i rapporten. Alle problemstillingene blir gjort rede for på en grundig måte.

Utfra disse vurderingene har revisjonen gitt følgende anbefaling til kommunen:

Revisjonen mener Haugesund kommune har et strukturert arbeid for oppfølging av sykefravær, oppfølging av IA-avtalen og regelverket knyttet til sykefravær. Kommunen kan vise til at enkelte enheter har redusert sykefraværet betraktelig, samtidig fremgår det at enkelte enheter ikke har oppnådd tilsvarende forbedringer og at det er ulike praksis i enhetene når det gjelder hvilke tiltak som er iverksatt. Basert på dette vil revisjonen anbefale Haugesund kommune å:

1. *legge til rette for at enheter som har gjort nyttige erfaringer med å redusere sykefraværet kan dele sine erfaringer med andre,*
2. *sette i verk tiltak som bidrar til at enheter med særlige utfordringer med sykefravær tar i bruk flere ulike verktøy og hjelpemidler for å redusere sykefraværet,*
3. *vurdere om arbeidsplasskartlegging skal utføres ved flere enheter som har særlig høyt sykefravær,*
4. *undersøke om arbeidsmiljøet ved enheter i kommunen som har høyt sykefravær er en medvirkende årsak til fraværet,*

5. *evaluere tiltak og prosjekter for å vurdere om de enkelte enheter benytter riktige verktøy for å øke jobbnærværet,*
6. *innføre tiltak for å sikre at alle HMS-gruppene faktisk utfører det arbeidet de er tiltenkt i kommunens veileder,*
7. *sikre realistisk budsjettering av variable lønnskostnader (vikarbruk, overtid og ekstrahjelp),*
8. *sikre at deltidsansatte blir fanget opp av de samme forebyggende tiltakene mot sykefravær som resten av arbeidstakerne i kommunen og*
9. *sikre at alle enheter gjennomfører oppfølging av sykemeldte på en tilfredsstillende måte, i henhold til kravene i arbeidsmiljøloven.*

Rådmannen har i sine kommentarer gitt uttrykk for at han mener revisjonen har gjort et grundig arbeid med rapporten (se vedlegg 1). Videre at relevant informasjon og dokumentasjon er innhentet og at det er gjort dybdeintervjuer med aktuelle personer, samt en spørreundersøkelse rettet mot alle enhetslederne med høy svarprosent. Rådmannen oppsummerer med at han mener rapporten er grundig og at fremstillingene er riktig beskrevet.

I følge forskrift om kontrollutvalg skal utvalget påse at bystyrets vedtak i tilknytning til behandling av rapporter om forvaltningsrevisjon følges opp. Det er vanlig å sette en frist på 6 måneder fra bystyret fatter sitt vedtak.

Behandlingen av rapporten ble utsatt på kontrollutvalget sitt møte den 18.03.14. Fra protokollen i sak 12/14 heter det:

Behandlingen av forvaltningsrevisjonsrapporten om »Oppfølging av sykefravær» utsettes til neste møte.

Personalpolitisk utvalg behandlet rapporten som referatsak på sitt møte den 24.04.14, og gjorde følgende vedtak:

*Personalpolitisk utvalg tar rapporten til orientering.
Det utarbeides et eget skriv som oversendes til Kontrollutvalget med utfyllende kommentarer.*

Uttalelsen fra personalpolitisk utvalg er mottatt av kontrollutvalgsleder og følger som vedlegg til saken.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK OG INNSTILLING TIL BYSTYRET:

1. Haugesund bystyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om «Oppfølging av sykefravær» til orientering.
2. Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens 9 anbefalinger.
3. Rådmannen gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av bystyrets vedtak innen ca. 6 måneder.

Aksdal, 03.06.14



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær



Vår ref.
Saksnr 2014/3709
Løpenr. 21792/2014
Arkivkode

Saksbehandler
Hans Kristian Dahl
Tlf. 52743182

Vår dato
09.05.2014

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 27.05.14
Journalført: 14/210/oglu
Arkivkode: 216

Til Kontrollutvalget.

v/ Leder Torleif Lothe

FORVALTNINGSREVISJONEN - OPPFØLGING AV SYKEFRAVÆR

Personalpolitisk utvalg behandlet rapporten om forvaltningsrevisjon – oppfølging av sykefravær som referatsak i sitt møte den 24.4.2014.

Utvalget bad om at følgende tilbakemelding ble gitt til Kontrollutvalget:

Personalpolitisk utvalg tar rapporten til orientering.
Det utarbeides et eget skriv som oversendes til Kontrollutvalget med utfyllende kommentarer.

Personalutvalgets kommentarer til rapporten:

Kommentarer til forvaltningsrevisjonens anbefalinger vedr. Håndtering av sykefravær.
Det enkelte punktet i kapittel 6; Anbefalingene fra Deloitte ble kommentert som følger:

1. *legge til rette for at enheter som har gjort nyttige erfaringer med å redusere sykefraværet kan dele sine erfaringer med andre.*

Pers.utv:

Nettverk/fora hvor det er naturlig med erfaringsutveksling.

- Enhetsledersamlinger
- Faste enhetsledermøter helse- og omsorg
- Mellomledernettsverk helse- og omsorg
- Rektormøtet
- Lederforum i skole m/inspektørene
- Det må lages en felles mal for møtene mellom enhetsledere og kommunalldirektørene

Pers.utv:

- Ta utgangspunkt i medarbeiderundersøkelser – se resultatet herfra opp mot sykefraværet.
- Enhetene skal utarbeide handlingsplaner etter at medarbeiderundersøkelsen er gjennomført.
- I rutinen for medarbeiderundersøkelser, legges det inn et eget punkt hvor resultatet for trivsel ses opp mot enhetens sykefravær.
- HMS-gruppene må vurdere om det er behov for tiltak i handlingsplanen.
- Psykososialt arbeidsmiljø bør spisses i arbeidsmiljøundersøkelsene.

5. evaluere tiltak og prosjekter for å vurdere om de enkelte enheter benytter riktige verktøy for å øke jobbnærværet.

Rapportens punkt 5.1 s. 34

For enheter som har særlige utfordringer knyttet til reduksjon av sykefravær bør kommunen sikre at det blir satt i verk tilstrekkelige tiltak for å redusere sykefraværet, gjerne basert på den erfaring og kunnskap som er opparbeidet ved enheter som har lyktes med reduksjon av sykefravær. (...)Enheter som har oppnådd særlig gode resultater med å øke jobbnærværet, kan vise til en rekke tiltak og virkemidler som er tatt i bruk samtidig for å forebygge og redusere sykefraværet. De har også hatt fokus på at ansatte har blitt involvert og ansvarliggjort i forhold til jobbnærvær.

Rapportens punkt 5.2 s. 35

Det fremgår likevel av undersøkelsen at praksisene ved de ulike enheter er noe forskjellig, særlig når et gjelder hvordan og hvor ofte HMS-gruppene arbeider med forebygging og økt jobbnærvær. Det er også i ulik grad iverksatt forebyggende aktiviteter ved ulike enheter. Etter revisjonens vurdering har for eksempel renholdsprosjektet flere elementer som andre enheter i kommunen kan dra nytte av. Revisjonen mener også det er viktig at kommunen sikrer at det pågående prosjektet ved Bjørgene omsorgssenter kan bidra med erfaringsoverføring innenfor ulike enheter i pleie og omsorg.

Fra rapporten 5.2 s 35

Undersøkelsen viser at enheter som oppgir å ha lyktes med en vesentlig reduksjon av sykefraværet har hatt fokus på helhetlig, langvarige og flere ulike tiltak for å lykkes. Det pekes samtidig på at enhetsleder må ha et konstant fokus på nærværarbeid, og drive tett oppfølging av avdelingsleder/mellomledere og ansatte på dette området.

Pers.utv:

- Faste møter mellom kommunaldirektør og den enkelte enhetsleder.
- Utarbeide sjekkliste/temaliste hvor nærværarbeid blir tatt opp og enhetsleder redegjør for status.
- Sjekkliste bør utarbeides til møtene mellom enhetsleder og kommunaldirektør

6. innføre tiltak for å sikre at alle HMS-gruppene faktisk utfører det arbeidet de er tiltenkt i kommunens veileder.

Fra rapporten – sammendrag s. 3

Etter revisjonens vurdering fungerer ikke HMS-gruppene i alle enhetene i samsvar med det som fremgår av kommunens veileder, og dette gjelder særlig innenfor oppvekst og kultur. Kommunen bør derfor innføre tiltak for å sikre at HMS-gruppene arbeider i samsvar med intensjonen i kommunens veileder.

Fra rapporten – HMS-grupper s. 24

Oppvekst og kultur skiller seg ut ved å være det eneste området der det oppgis at møtene i HMS-gruppen avholdes én gang i halvåret (15 %), eller at respondentene ikke vet hvor ofte slike møter avholdes (5 %). Dette er også den eneste sektoren hvor det oppgis at HMS-grupper i liten grad er kjent for de ansatte i enheten (5 %).

Rapporten – punkt 5.2 s. 35

Kommunen bør derfor innføre tiltak for å sikre at HMS-gruppene faktisk utfører arbeidet i samsvar med kommunens veileder, slik at de kan bidra til forebygging og reduksjon av sykefravær.

Pers.utv:

- Gjennom den årlige HMSG-rapporteringen til AMU. Disse må bli fulgt opp av rådmann/kommunaldirektør ved manglende rapportering.
- Egne samlinger for HMSG.
- PPU mener at det bør være et krav at det avholdes minst 4 møter pr. år.
- Dersom HMSG ikke fungerer på en enhet bør dette meldes som et avvik.
- Faste samlinger i hht IA-handlingsplanen

7. sikre realistisk budsjettering av variable lønnskostnader (vikarbruk, overtid og ekstrahjelp).

Pers.utv:

- Overføres til rådmannen. Behandling på politisk nivå.
- Det må være realistiske budsjetter

8. sikre at deltidsansatte blir fanget opp av de samme forebyggende tiltakene mot sykefravær som resten av arbeidstakeme i kommunen.

Fra rapporten 5.2 s. 36

Det trekkes også frem i intervjuer at små deltidsstillinger medfører økt risiko for fravær. Dette gjelder både ansatte i ufrivillig, og frivillig deltid. Etter revisjonens vurdering bør kommunen arbeide aktivt for å sikre at deltidsansatte blir fanget opp av de samme forebyggende tiltakene mot sykefravær som resten av arbeidstakeme i kommunen.

Persd.utv:

- Reglementet gjelder for alle ansatte i kommunen, heltid/deltid og også vikarer. Alle ansatte skal følges opp.
- Etter evaluering av to-nivå-modellen i kommunen er det satt ned en egen arbeidsgruppe som har kartlagt nærmere uønsket deltid i kommunen. Rapporten er straks klar i forhold til hva vi kan gjøre for å få ned uønsket deltid. Jo lavere stilling jo mindre tilknytning til arbeidsstedet. Det legges fram sak til personalpolitisk utvalg om saken til møtet den 22.5

9. sikre at alle enheter gjennomfører oppfølging av sykemeldte på en tilfredsstillende måte, i henhold til kravene i arbeidsmiljøloven.

Pers.utv:

Enhetslederne skal hvert kvartal sende inn kommentarskjema for sykefravær. I skjemaet skal enhetsleder blant annet svare på spørsmålet «er den/de sykemeldte fulgt opp slik reglementet vårt legger opp til.»

Haugesund, 12.5.2014

Hans Kristian Dahl
Personalsjef