

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

MØTEINNKALLING

Dato: tirsdag 27. september 2016
Tid: kl. 08.00
Sted: Haugesund Rådhus, formannskapssalen NB!

Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS tlf. 52 75 73 50, som sms til mobiltlf. 959 86 977 eller på e-post: post@kontrollutvalgene.no

Medlem som må melde forfall eller anser seg inhabil, må gi melding om dette så tidlig som mulig. Varamedlemmer vil bli innkalt særskilt. Saker merket *Unntatt offentlighet i medhold av off.l.*, sendes bare internt. Sakskartet legges ut på kommunens nettside og på www.kontrollutvalgene.no

SAKLISTE:

- 26/16 Godkjenning av protokoll fra møte 30.08.16**
- 27/16 Referat- og orienteringssaker 27.09.16**
- 28/16 Haugesund stadion AS – orientering om selskapet**
- 29/16 Nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt etter ny plan – bestilling av prosjektmandat**
- 30/16 Revisjonsplan for regnskapsrevisjon 2016**

Eventuelt

Aksdal, 20.09.16

Gudvin Selsås (sign.)
Leder


Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

Kopi:	Ordfører	(møte- og talerett)
	Revisor	(møte- og talerett)
	Rådmann	(til orientering)
	Varamedlemmer	(til orientering)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	27.09.16	26/16

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 30.08.16

Saksvedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 30.08.16

Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 30.08.16 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 30.08.16 godkjennes.

Aksdal, 20.09.16



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag 30. august 2016 ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås.

MØTESTED:	Haugesund Rådhus, formannskapssalen
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 08.00 – kl. 09.40
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Heidi Kolstø (H), Lise Haukås (SV), Thorleif Thormodsen (H), Karin Westerlund (Ap)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	Georg Hillestad (Frp) og Arne Sjursen (PP)
FORFALL:	Svein Inge Huseby (Frp) og Svein Skrunes (Krf)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Forvaltningsrevisor Marianne Kulstad fra Deloitte AS i sak 21/16, og revisor Roald Stakland fra KPMG AS
FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Rådmann Ole Bernt Thorbjørnsen, kommunaldirektør Tore Haaland og skolesjef Lisbeth Bakkevig i sak 21/16
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 19/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL 14.06.16

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 14.06.16 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 30.08.16:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.16:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 14.06.16 godkjennes.

SAK 20/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 30.08.16

- 43. Statusrapport pr. august 2016
- 44. Protokoll fra generalforsamling i Haugesund Parkering Holding AS 08.06.16
- 45. Protokoll fra møte i havnerådet 09.06.16
- 46. Protokoll fra møte i havnerådet 30.06.16
- 47. Spørsmål om styremøte i et IKS – uttalelse fra KMD 04.04.16

Behandling i kontrollutvalget 30.08.16:

Leder gikk igjennom referatsakene. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.16:

Referatsakene 43 – 47 blir tatt til orientering.

SAK 21/16 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «OPPLÆRINGS- TILBUDET TIL MINORITETSSPRÅKLIGE ELEVER»

Sekretariatets innstilling:

1. Haugesund bystyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om «Opplæringstilbudet til minoritetsspråklige elever» til orientering.
2. Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens 7 anbefalinger.
3. Rådmannen gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av bystyrets vedtak innen ca. 6 måneder.

Behandling i kontrollutvalget 30.08.16:

Forvaltningsrevisor Kulstad presenterte rapporten. Hun gjorde greie for problemstillinger, metode og anbefalingene. Med utgangspunkt i de syv anbefalingene gikk hun gjennom rapporten og funnene revisjonen hadde gjort. Revisor svarte på spørsmål underveis i presentasjonen.

Medlemmene hadde blant annet spørsmål om antall elever, hvor lenge elevene gikk på mottaksskolen, om Breidablik og byggets tilstand, omfang og ressursbruk, tekniske hjelpemidler, lærere til morsmålsopplæring og eventuelt interkommunalt samarbeid. Administrasjonen svarte på spørsmålene og viste blant annet til skolebruksplanen.

Utvalget sluttet seg til anbefalingene og ønsket en tilbakemelding om ca. 6 måneder.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.16 og innstilling til bystyret:

1. Haugesund bystyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om «Opplæringstilbudet til minoritetsspråklige elever» til orientering.
2. Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens 7 anbefalinger.
3. Rådmannen gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av bystyrets vedtak innen ca. 6 måneder.

SAK 22/16 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2016 - 2020

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg slutter seg til utkast til Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020 basert på vedlagt overordnet analyse slik den foreligger/med følgende endringer.

Sekretariatet sørger for at oppdatert plan med endringer og prioriteringer er den planen som videresendes til bystyret for sluttbehandling.

Sekretariatets forslag til vedtak og innstilling til bystyret:

Haugesund bystyre vedtar fremlagt Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020 slik den foreligger.

Kontrollutvalget får delegert myndighet til å kunne foreta endringer i planen ved behov.

Behandling i kontrollutvalget 30.08.16:

Medlemmene diskuterte prioriteringene av prosjekter i planen. I møtet 14.06.16 ble overordnet analyse presentert og utvalget gjorde sine prioriteringer.

Utvalget drøftet flere av temaene og aktuelle problemstillinger som bør inngå i de enkelte prosjekt. Sekretær opplyste at problemstillingene blir endelig utformet når det foreligger prosjektplaner og prosjektene skal bestilles.

Utvalget ble enige om å tilføye/endre følgende under Tema:

Prosjekt 1. punkt om: *Kai* – endres til *Byggesaksbehandling på Indre kai*
nytt punkt: *Rutiner for utlån/bruk av kommunens maskiner og utstyr*

Prosjekt 3. nytt punkt *Avviksbehandling*

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.16:

Haugesund kontrollutvalg slutter seg til utkast til Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020 basert på vedlagt overordnet analyse med følgende endringer:

Prosjekt 1. punkt om: Kai – endres til Byggesaksbehandling på Indre kai
nytt punkt: Rutiner for utlån/bruk av kommunens maskiner og utstyr

Prosjekt 3. nytt punkt Avviksbehandling

Sekretariatet sørger for at oppdatert plan med endringer og prioriteringer er den planen som videresendes til bystyret for sluttbehandling.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.16 og innstilling til bystyret:

Haugesund bystyre vedtar fremlagt Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020 slik den foreligger.

Kontrollutvalget får delegert myndighet til å kunne foreta endringer i planen ved behov.

SAK 23/16 PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL 2016-2020

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg slutter seg til utkast til Plan for selskapskontroll 2016-2020 basert på vedlagt overordnet analyse slik den foreligger/med følgende endringer:.....

Sekretariatet sørger for at oppdatert plan med endringer og prioriteringer er den planen som videresendes til bystyret for sluttbehandling.

Sekretariatet sitt forslag til vedtak og innstilling til bystyret:

Haugesund bystyre vedtar Plan for selskapskontroll 2016-2020 slik den foreligger.

Retningslinjer for selskapskontroll i Haugesund kommune blir videreført slik de foreligger.

Kontrollutvalget får delegert myndighet til å kunne foreta endringer i planen ved behov.

Behandling i kontrollutvalget 30.08.16:

Medlemmene diskuterte prioriteringene av prosjekter i planen. I møtet 14.06.16 ble overordnet analyse presentert og utvalget gjorde sine prioriteringer.

Utvalget bestemte i samme møte å invitere to selskaper for å be dem presentere seg og orientere om selskapets drift. Sekretær opplyste at Haugesund Stadion AS vil komme til møtet 27.09.16 og Karmsund Havn IKS til møtet 25.10.16.

Medlemmene drøftet flere av temaene som bør/kan inngå i prosjekt 1 - Eierskapskontroll.

Utvalget ble enige om å endre følgende tema:

Prosjekt 1 - *Risikoanalyse endres til – Balanse- og verdivurdering og risikoanalyse av kommunens samlede verdier*

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.16:

Haugesund kontrollutvalg slutter seg til utkast til Plan for selskapskontroll 2016-2020 basert på vedlagt overordnet analyse med følgende endringer:

Prosjekt 1 - Risikoanalyse endres til – Balanse- og verdivurdering og risikoanalyse av kommunens samlede verdier

Sekretariatet sørger for at oppdatert plan med endringer og prioriteringer er den planen som videresendes til bystyret for sluttbehandling.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.16 og innstilling til bystyret:

Haugesund bystyre vedtar Plan for selskapskontroll 2016-2020 slik den foreligger.

Retningslinjer for selskapskontroll i Haugesund kommune blir videreført slik de foreligger.

Kontrollutvalget får delegert myndighet til å kunne foreta endringer i planen ved behov.

SAK 24/16 BUDSJETT 2017 - KONTROLL OG TILSYN – KONTROLL-UTVALGETS FORSLAG

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg fremmer forslag om budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Haugesund kommune med en totalramme på **kr 1.538.000 eks. mva.** for 2017 fordelt med følgende:

Kontrollutvalget	kr	184.000
Kjøp av sekretærtjenester	kr	354.000
Kjøp av revisjonstjenester	kr	1.000.000
Totalt	kr	1.538.000

Behandling i kontrollutvalget 30.08.16:

Leder orienterte om forslaget til budsjett. Medlemmene sluttet seg til forslaget slik det var fremlagt.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.16 og innstilling:

*Haugesund kontrollutvalg fremmer forslag om budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Haugesund kommune med en totalramme på **kr 1.538.000 eks. mva.** for 2017 fordelt med følgende:*

<i>Kontrollutvalget</i>	<i>kr</i>	<i>184.000</i>
<i>Kjøp av sekretærtjenester</i>	<i>kr</i>	<i>354.000</i>
<i>Kjøp av revisjonstjenester</i>	<i>kr</i>	<i>1.000.000</i>
<i>Totalt</i>	<i>kr</i>	<i>1.538.000</i>

SAK 25/16 VURDERING AV REVISORS UAVHENGIGHET 2016

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar den framlagte «Egenvurdering av uavhengighet», av 19.08.16 fra oppdragsansvarlig revisor Roald Stakland, til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 30.08.16:

Revisor Stakland presenterte kort seg selv og selskapet. Han gjorde greie for «Egenvurdering av uavhengighet» og svarte på spørsmål i tilknytning til erklæringen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 30.08.16:

Kontrollutvalget tar den framlagte «Egenvurdering av uavhengighet», av 19.08.16 fra oppdragsansvarlig revisor Roald Stakland, til orientering.

EVENTUELT

Leder orienterte om at han hadde fått en henvendelse fra en innbygger. Sekretær orienterte om praksis for denne type for henvendelser. Alle henvendelser bør være skriftlige. Utvalget vil få saken lagt frem som referatsak i neste møte. Utvalget må ta stilling til den videre behandlingen. Sekretariatet sørger for at midlertidig svarbrev blir sendt.

Neste møte: tirsdag 27.09.16, kl. 08.00

Foreløpige saker: orientering fra Haugesund Stadion AS, valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt, revisjonsplan for 2016, møteplan for 2017.

Haugesund/Aksdal, 30.08.16

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	27.09.16	27/16
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 27.09.16**Saksvedlegg:**

- 48. Statusrapport pr. september 2016
- 49. E-post fra Jarl Undahl av 28.08.16 vedr. reguleringsplan for Skeisvannet vest
- 50. Foreløpig svarbrev til Jarl Undahl av 01.09.16
- 51. Protokoll fra generalforsamling i Haugaland Kraft AS 06.06.16

Saksorientering:

Sakene blir lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsakene 48 – 51 blir tatt til orientering.

Aksdal, 20.09.16



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær



Kontrollutvalget - statusoversikt pr. september 2016

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Selskapskontroller					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i bystyret	Planlagt oppfølg.	Merknader
Opplæringstilbud til minoritetsspråklige elever	08.02.16	30.08.16	19.10.16		
Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020	24.11.15	14.06.16/ 30.08.16	19.10.16		
Overordnet analyse	24.11.15	14.06.16	19.10.16		
Samhandling mellom skoler og PPT og ...	27.01.15	29.09.15	02.12.15	Oktober 2016	
Selskapskontroller					
Plan for selskapskontroll 2016-2020	24.11.15	14.06.16/ 30.08.16	19.10.16		
Overordnet analyse for selskapskontroll	24.11.15	14.06.16	19.10.16		

Avsluttede prosjekter

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i bystyret	Fulgt opp	Merknader
Filmkraft Rogaland AS	28.01.14	30.09.14	15.10.14/ 11.05.16	29.09.15/ 05.04.16	Avsluttet
Psykisk helsearbeid for barn og unge	30.09.14	09.06.15	02.09.15	14.06.16	Avsluttet
Haugaland Kraft AS/ Haugaland Næringspark	03.09.14	17.03.15	22.04.15	14.06.16	Avsluttet

Fra: Jarl Undahl [mailto:jund@statoil.com]
Sendt: 28. august 2016 23:34
Til: Gudvin Selsås <gudvin.selsaas@nordialog.no>
Kopi: haraldundahl@gmail.com
Emne: Reguleringsplan Skeisvannet vest

VEDLEGG SAK 27/16-49
Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 29.08.16
Journalført: 16/291/1064
Arkivkode: 216

Hei

Viser til telefonsamtale fredag 26/8-16.

Sender som avtalt noen momenter rundt reguleringsplan Skeisvannet vest.

- Lovligheten av reguleringsplanen iforhold til varslingsrutine ved oppstart.

Reguleringsplanen er bygd opp med utgangspunkt i planen som var foreldet. Skal ikke de involverte parter da ha varsel før inngangsetting av ny?

- Byggegrense på den nye planen går tvers gjennom tomten vår, dette fører til betydelig verdiforringelse.

Vi stiller spørsmål ved at kommunen kan omregulere deler av vår eiendom til friareal for så senere å ekspropriere dette til en betydelig lavere pris.

- Kommunen skriver også i forslaget til reguleringsplan at de ønsker slutt på privatisering i denne delen av Skeisvannet. Er det virkelig behov for denne veien, eller er det gått prinsipp i å gjennomføre den?

Det finnes nemlig et fullgodt alternativ som vil koste en brøkdel av dette prosjektet. Dette var planutvalget på befaring for å se, men flere av de som møtte opp var ikke interessert i å se på alternativet. De kom med kommentarer på at det var en bakkehelning der, og det ville de slippe. Det ble også utalt personlige kommentarer som vonde knær, og hadde ikke mulighet for å gå opp en bakke. Flåsete, når et av argumentene for å lage denne veien er helsereelatert. En annen kommentar var at det ville bli så idyllisk med vannet på ene siden og hagen vår med bla høns på den andre siden. Da stiller vi spørsmål ved deler av det sittende planutvalget og deres evne til å ta kloke og ansvarlige valg.

Mvh
Jarl Undahl



Jarl Undahl

E-post: jund@statoil.com

Sendt pr. e-post 1/9-16

Deres dato
28.08.16

Deres ref.
J. Undahl

Vår ref.
16/300/033/ogh

Dato
01.09.16

VEDR. HENVENDELSE OM REGULERINGSPLAN SKEISVANNET VEST

Vi viser til din henvendelse pr. telefon og e-post til Gudvin Selsås, leder av Haugesund kontrollutvalg, mottatt 28.08.16.

Det er bare kommunestyret/bystyret som kan pålegge kontrollutvalget oppgaver. Når det gjelder henvendelser fra andre, må utvalget selv vurdere om utvalget vil behandle henvendelsen eller ikke. Om kontrollutvalget skal behandle en sak, vil være avhengig av om saken ligger innenfor mandatet til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget sine oppgaver er omtalt i «Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner». Utvalgets primæroppgaver er å sørge for at kommunen har en forsvarlig regnskapsrevisjon, at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, samt andre oppgaver på et overordnet nivå knyttet til systemkontroll.

Kontrollutvalget skal ikke være et klageorgan for enkeltvedtak eller en arena for overprøving av politiske prioriteringer som er gjort av kommunalt folkevalgte organ. Utvalget har heller ikke myndighet til å fatte vedtak som binder forvaltningen.

Haugesund kontrollutvalg skal ha neste møte den 27.09.16 og vil i første omgang få fremlagt din henvendelse som en referatsak. Utvalget vil i møtet drøfte om saken ligger innenfor deres mandat.

Du vil bli orientert om utfallet av saken når endelig vedtak foreligger. Sakskart og protokoller fra utvalgets møter blir lagt ut på våre nettsider www.kontrollutvalgene.no.

Med vennlig hilsen
Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Odd Gunnar Høie (sign.)
Utvalgssekretær



din egen kraft

Haugesund kommune
v/Ordfører
Postboks 2160
5504 Haugesund

Deres referanse

Deres dato

Vår referanse
213110-v6

Dato
12.09.2016

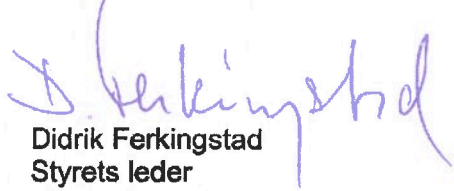
Informasjon vedrørende feil i protokollen til generalforsamlingen i Haugaland Kraft AS av 6. juni 2016.

Vi er blitt gjort oppmerksomme på at det i generalforsamlingsprotokollen til Haugaland Kraft AS den 6. juni 2016 sak 07.16 «Fastsettelse av godtgjørelse til styrets og valgkomitéens medlemmer samt andre godtgjørelser» ved en inkurie er blitt protokollført et annet vedtak enn det som faktisk ble vedtatt.

Vedlagt til dette brevet følger generalforsamlingsprotokoll med korrigert side 2 der sak 07.16 er protokollert slik den ble vedtatt.

Det gjøres for ordensskyld oppmerksom på at selskapet har forholdt seg til det faktiske vedtaket og ikke det som opprinnelig ble protokollert.

Med vennlig hilsen
Haugaland Kraft AS


Didrik Ferkingstad
Styrets leder

Generalforsamlingsprotokoll

Ar 2016, den 6. juni kl. 1400, ble det avholdt ordinær generalforsamling i Haugaland Kraft AS, i selskapets lokaler i Haukeliveien 25.

Generalforsamlingen ble åpnet av styrets leder.

Til stede: Selskapets aksjonærer slik det fremgår av særskilt vedlegg til denne protokollen, idet nevnte vedlegg også viser øvrige møtende.

Dessuten møtte:

Styrets leder, Didrik Ferkingstad

Deloitte AS, v/statsaut.rev. Knut Terje Fagerland

Konsernsjef. Olav Linga, øk/finanssjef Runar Areklett, samt de øvrige styremedlemmene.

Sak 01.16 Godkjennelse av innkallingen

Generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Sak 02.16 Valg av møteleder

Som møteleder ble valgt styrets leder, Didrik Ferkingstad.

Sak 03.16 Valg av personer til å undertegne protokollen

Til å undertegne protokollen sammen med møteleder, ble valgt:

1. Jarle Nilsen

2. Arne-Christian Mohn

Sak 04.16 Redegjørelse om årets drift v/konsernsjef. Olav Linga

Konsernsjef. Olav Linga's redegjørelse ble tatt til etterretning.

Sak 05.16 Godkjennelse av resultatregnskap og balanse for Haugaland Kraft AS og konsernet for 2015, herunder anvendelse av årsoverskuddet og utdeling av utbytte

Styrets årsberetning, regnskapet for 2015 m/noter og revisors beretning ble gjennomgått. Dokumentene ble kommentert og spørsmål ble tilfredsstillende besvart.

Resultatregnskapet og balansen ble fastsatt som selskapets regnskap for 2015. Styrets forslag om å utdele hele årets resultat på kr 94 mill. som utbytte ble vedtatt.

Konsernets fremlagte resultatregnskap og balanse ble fastsatt som konsernets regnskap for 2015.

Sak 06.16 Godkjenning av revisors honorar

Revisors honorar godkjennes etter regning.

Sak 07.16 Fastsettelse av godtgjørelse til styrets og valgkomitéens medlemmer samt andre godtgjørelser

Det ble vedtatt følgende godtgjørelse til styret, varamedlemmer og valgkomitéens medlemmer:

Styrets formann	kr.	155 000 pr. år
Styrets øvrige medlemmer	kr.	80 000 pr. år
Varamedlem til styret	kr.	4 500 pr. møte
Valgkomitéens leder	kr.	10 000 pr. år
Valgkomitéens øvrige medlemmer	kr.	6 700 pr. år

Styremedlemmer for selskapet får dekket legitimert inntektstap med inntil kr. 6.200,- pr. dag ved reiser / seminarer o.l.

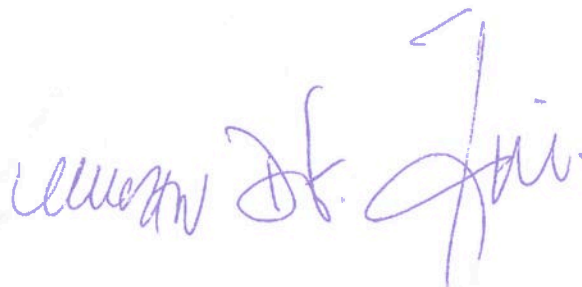
Ulegitimert tap av inntekt dekkes ikke.

Styre- og komitémedlemmer som har fast godtgjørelse får ikke møtehonorar.

Varamedlemmer som møter i mer enn halvparten av styremøtene i et regnskapsår, (dvs. fra generalforsamling til generalforsamling) skal ha fullt, fast honorar.

Bilgodtgjørelse etter statens satser tilfaller styremedlemmer uavhengig om det gjelder styremøter eller andre arrangementer i selskapets tjeneste.

Samtlige satser vurderes hvert annet år samtidig med valg av nytt styre.



Sak 08.16 Valg av styre

Som styre i selskapet ble valgt for to år:

Didrik Brun Ferkingstad
Martha Kold Bakkevig
Margaret Elin Hystad
Petter Steen jr
Ragnhild Bjerkvik

Arne Birkeland	1. vara
Gro Nesheim	2. vara
Trygve Hebnes	3. vara

Styret velger selv leder. Generalforsamlingen anbefaler Didrik Brun Ferkingstad

I tillegg har de ansatte i januar 2016 valgt følgende kandidater som sin representasjon i styret:

Mona Opheim
Geir Malvin Bårdsen
Håkon Eidesen

Arvid Bukholm	vara
Roar Sund	vara
Karl Emil	vara
Eli Olsen	vara

Sak 09.16 Valg av valgkomité

Som valgkomité ble valgt:

Aase Simonsen	leder	(gjenvalg)
Arne Christian Mohn	medlem	(gjenvalg)
Ola Apeland	medlem	(gjenvalg)

Sak 10.16 Orientering fra styre om implementering av aksjonærenes eierstrategi

Basert på innkommet forslag fra Karmøy kommune ble det vedtatt at styret i eiermøte høsten 2016, skal orientere om styrets arbeid for å implementere aksjonærenes eierstrategi.

Protokollen ble opplest og vedtatt.

		
Didrik Ferkingstad Møteleder	Jarle Nilsen	Arne-Christian Mohn

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	27.09.16	28/16

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

HAUGESUND STADION AS – ORIENTERING OM SELSKAPET

Bakgrunn:

Kontrollutvalget handler på vegne av bystyret, og kan iflg. kommuneloven § 77 " kreve enhver opplysning, redegjørelse eller ethvert dokument og foreta de undersøkelser som det finner nødvendig for å gjennomføre oppgavene". Som ethvert forvaltningsorgan er kontrollutvalget pliktig til å innhente den informasjonen som er nødvendig for å belyse et konkret saksforhold, før det trekkes en konklusjon. I tillegg må utvalget kunne be om informasjon og foreta undersøkelser for å klarlegge nærmere en indikasjon på et mulig kontrollforhold, dvs. om det foreligger et tilfelle som bør undersøkes nærmere.

Eierskapskontroll etter koml § 77 nr. 5 gir kontrollutvalget mulighet til å gjennomføre selskaps-kontroll og å undersøke eierskapsforvaltningen i kommunen. Koml § 80 gir utvidet rett til innsyn og undersøkelser i kommunalt heleide selskaper og heleide datterselskaper.

Haugesund Stadion AS er ikke helheid kommunalt selskap og kommunen har derfor begrenset innsynsrett. En eventuell selskapskontroll vil måtte basere seg på offentlig tilgjengelig dokumentasjon og det innsyn som generalforsamlingen og styret ønsker å gi av innsyn.

I protokollen fra kontrollutvalgsmøte 14.06.16 er blant annet følgende protokollert i sak 18/16:

Haugesund kontrollutvalg inviterer Karmsund Havn IKS til møtet den 30.08.16 og Haugesund Stadion AS til møtet den 27.09.16.

Utvalget ønsker en orientering om driften av selskapene, med vekt på den økonomiske situasjonen og om fremtidige planer.

Invitasjonen ble oversendt selskapet 16.06.16. Daglig leder Hans Grønnestad har bekreftet at han og styreleder Kåre Johannes Lie vil delta i møtet for å gi utvalget en orientering.

Formålet med selskapet er følgende (fra Brønnøysundregistrene):

Erverve, utvikle, bygge, eie, vedlikeholde, leie ut og drive anlegg i forbindelse med utbygging og drift av Haugesund Stadion, samt skaffe kapital til utbygging av Haugesund Stadion. Selskapet skal også kunne delta i andre foretak, med målsetting om å skaffe økonomiske midler til å bygge, eie og drive idrettsanlegg i Haugesund, herunder ved salg og kjøp av eiendommer og/eller eiendomsforetak.

Styreleder er Kåre Johannes Lie. Eiere er FK Haugesund AS 60 % og Haugesund kommune 40 %.

Redegjørelsen skal gi kontrollutvalget et grunnlag for å vurdere om saksfeltet er tilstrekkelig belyst, eller om det er behov for ytterligere oppfølging og undersøkelse.

Medlemmene kan eventuelt komme med innspill om emner og spørsmål, men helst så tidlig som mulig slik at selskapet får tid til å forberede seg. Det legges opp til at utvalget bestemmer tidsramme.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra styrets leder Kåre Johannes Lie og daglig leder Hans Grønnestad om Haugesund Stadion AS til orientering.

Aksdal, 20.09.16



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	27.09.16	29/16

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT ETTER NY PLAN – BESTILLING AV PROSJEKTMANDAT

Saksorientering:

Kontrollutvalget behandlet ny Plan for forvaltningsrevisjon for årene 2016-2020 i møtet 30.08.16, sak 22/16 og Plan for selskapskontroll i sak 23/16. Planene legges fram for bystyret i møtet 19.10.16.

I forslag til plan for forvaltningsrevisjon ligger følgende prosjekter med disse prioriteringene:

1. *Forvaltningsrevisjon av internkontroll innen tekniske tjenester og byggesaksbehandling*
2. *Forvaltningsrevisjon av medisinhåndtering*
3. *Forvaltningsrevisjon av vedlikehold av kommunale bygg*
4. *Forvaltningsrevisjon av flyttemønstre og konsekvensene av å være et regionsenter*
5. *Forvaltningsrevisjon av barnevern*

I Plan for selskapskontroll 2016-2020 ligger følgende prioriteringer:

1. *Eierskapskontroll - kommunens forvaltning av eierskapsporteføljen*
2. *Karmsund Havn IKS*
3. *Haugesund Stadion AS*
4. *Haugaland Vekst IKS*

Uvalget har et budsjett på ca 750 timer pr år til kjøp av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Dette tilsvarer 2 til 3 prosjekter, avhengig av størrelse på prosjektene.

Hvis prosjektene skulle overskride rammen for det enkelte år, kan et prosjektet bli gjennomført ved at revisjonen starter opp, men slutføres neste år, slik at budsjettrammen holdes.

Når kontrollutvalget har valgt ut prosjekt, vil sekretariatet be revisor komme med et forslag til prosjektmandat og legge fram sak om bestilling i det påfølgende møtet.

Bystyret skal behandle planene i møtet 19.10.16 og neste møte i kontrollutvalet er 25.10.16.

Sekretariatet mener at det kan være greit at saken legges fram nå, slik at prosjektplan er klar til å legges fram i oktobermøtet.

Dersom bystyret endrer på prioriteringene eller legger til andre prosjekt vil utvalget kunne utsette eller endre bestillingen.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt om «*Internkontroll innen tekniske tjenester og byggesaksbehandling*» til neste møte 25.10.16.

Aksdal, 20.09.16



Odd Gunnar Høie

Rådgiver/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	27.09.16	30/16

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

Kan bli behandlet i lukket møte - Offl. § 24/KL § 31 nr 5

REVISJONSPLAN FOR REGNSKAPSREVISJON 2016

Vedlegg: Revisjonsplan regnskapsrevisjon 2016 – Haugesund kommune, fra KPMG AS
(blir presentert i møtet)

Saksorientering:

Etter kommuneloven § 77, 4. ledd skal kontrollutvalget ”*påse at kommunens ... regnskaper blir revidert på betryggende måte*”. Tilsynet blir gjennomført ved at revisjonen rapporterer til kontrollutvalget om de ulike trinnene i revisjonsprosessen. Rapporteringen bør innholde planlegging, gjennomføring og oppsummering som viser hvordan revisor planlegger årets revisjon.

I følge forskrift om revisjon § 4 og god kommunal revisjonsskikk, skal revisjonen hvert år utarbeide en plan for revisjon av regnskapet. Dette er et dokument som styrer det arbeidet revisor må gjøre for å kunne godkjenne regnskapet. KPMG AS har utarbeidet en slik plan for Haugesund kommune.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg tar revisjonsplan 2016 for regnskapsrevisjon og presentasjonen fra revisor til orientering.

Aksdal, 20.09.16



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær