

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

MØTEINNKALLING

Dato: tirsdag 29. august 2017
Tid: kl. 08.00
Sted: Haugesund Rådhus, formannskapssalen

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

Rådmann/kommunaldirektør er invitert i sak 18/17

SAKLISTE:

- 16/17 Godkjenning av protokoll fra møte 06.06.17**
- 17/17 Referat- og orienteringssaker 29.08.17**
- 18/17 Orientering fra administrasjonen om «administrasjon og service»**
- 19/17 Valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt**
- 20/17 Budsjett 2018 - kontroll og tilsyn – kontrollutvalgets forslag**

Eventuelt

Aksdal, 22.08.17

Gudvin Selsås (sign.)
Leder


Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

Kopi: Ordfører (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (invitert i sak 18/17)
Varamedlemmer (til orientering)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	29.08.17	16/17
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 06.06.17

Saksvedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 06.06.17

Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 06.06.17 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 06.06.17 godkjennes.

Aksdal, 22.08.17

Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **6. juni 2017** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås.

MØTESTED:	Haugesund Rådhus, formannskapssalen
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 08.00 – kl. 09.30
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Lise Haukås (SV), Thorleif Thormodsen (H), Karin Westerlund (Ap), Svein Inge Huseby (Frp) og Svein Skrunes (Krf)
FORFALL:	Heidi Kolstø (H) - på reise for utvalget
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	Lene Svanberg Jakobsen (H)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Regnskapsrevisor Roald Stakland - KPMG AS
FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Kommunaldirektør Tore Haaland og skolesjef Lisbeth Bakkevig i sak 15
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sakene ble behandlet i denne rekkefølgen: 15, 13 og 14

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 13/17 GODKJENNING AV PROTOKOLL 09.05.17

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 09.05.17 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 06.06.17:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 06.06.17:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 09.05.17 godkjennes.

SAK 14/17 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 06.06.17

- 24. Statusrapport pr. juni 2017
- 25. Generalforsamling 12.06.17 - Haugland Kraft AS
- 26. «Opp med servicen» - lederartikkel i *Jobb og næring* nr. 4, mai 2017

Behandling i kontrollutvalget 06.06.17:

Leder gikk gjennom referatsakene. Utvalgssekretær gjorde rede budsjettsituasjon, og forbruk så langt i 2017. Budsjettet tillater ikke å ferdigstille en ny rapport i år. Utvalget kan velge nytt prosjekt tidlig på høsten, slik at arbeidet kan starte opp, for å bli ferdigstilt tidlig i 2018.

Thorleif Thormodsen vil delta som observatør på generalforsamlingen til Haugland Kraft AS.

Leder gjorde rede for oppfølgingsmøte med administrasjonen vedrørende rapporten om «Internkontroll og byggesaksbehandling». Han leste opp presentasjonen han hadde forberedt til bystyrebehandlingen. Medlemmene drøftet innholdet, og med noen mindre justeringer, sluttet de seg til forslaget. Leder ville, i samarbeid med Svein Skrunes, utforme den endelige versjonen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 06.06.17:

Referatsakene 24 – 26 blir tatt til orientering.

SAK 15/17 OPPFØLGING AV RAPPORT – «OPPLÆRINGSTILBUDET TIL MINORITETSSPRÅKLIGE ELEVER»

Sekretariatets innstilling:

Haugesund bystyret tar tilbakemelding om oppfølging av Deloitte AS sin rapport «Opplæringstilbudet til minoritetsspråklige elever» til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 06.06.17:

Skolesjef Bakkevig orienterte om tilbakemeldingen. Hun gjorde kort rede for bakgrunnen for rapporten, litt om rapportens innhold og anbefalingene. I den skriftlige tilbakemeldingen, som var vedlagt saken, var det punktvis gjort rede for oppfølgingen av de syv anbefalingene revisjonen hadde kommet med.

Skolesjefen og kommunaldirektør Haaland svarte på spørsmål om blant annet antall elever i mottaksskolen på Breidablik, valg av nærscole eller mottaksskole og flere spørsmål knyttet til FAU, SU og SMU. Skolesjefen svarte at det var vanskelig å opprette slike fora på mottaksskolen der de fleste elevene kun var en kort periode. Fylkesmannen var blitt kontaktet og bedt om å avklare lovkravet på dette området.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 06.06.17 og innstilling til bystyret:

Haugesund bystyret tar tilbakemelding om oppfølging av Deloitte AS sin rapport «Opplæringstilbudet til minoritetsspråklige elever» til orientering.

EVENTUELT

Ingen saker ble meldt.

Neste møte: tirsdag 29.08.17, kl. 08.00

Foreløpige saker: budsjettframlegg for 2018, orientering fra administrasjonen om «administrasjon og service» og valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Haugesund/Aksdal, 06.06.17

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	29.08.17	17/17
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 29.08.17**Saksvedlegg:**

- 27. Statusrapport pr. august 2017
- 28. Bystyrevedtak 14.06.17, sak PS 38/17 – Internkontroll og byggesaksbehandling
- 29. FKT-konferansen i Tromsø 7. – 8. juni – oppsummering v/Kolstø
- 30. Forum for kontroll og tilsyn (FKT) – protokoll fra årsmøtet 07.06.17
- 31. Protokoll fra generalforsamling i Haugaland Kraft AS 12.06.17
- 32. Protokoll fra generalforsamling i Haugesund Parkering Holding AS 14.06.17

Saksorientering:

Sakene blir lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsakene 27 – 32 blir tatt til orientering.

Aksdal, 22.08.17

Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær



Kontrollutvalget - statusoversikt pr. august 2017

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Nytt prosjekt	Høsten 2017			Våren 2018	
Selskapskontroller					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i bystyret	Planlagt oppfølg.	Merknader
Internkontroll og byggesaksbehandling	29.11.16	09.05.17	14.06.17	28.11.17	500 timer/ KPMG
Selskapskontroller					

Avsluttede prosjekter

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i bystyret	Fulgt opp i KU/BST	Merknader
Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020	24.11.15	14.06.16/ 30.08.16	19.10.16		
Plan for selskapskontroll 2016-2020	24.11.15	14.06.16/ 30.08.16	19.10.16		
Opplæringstilbud til minoritetsspråklige elever	08.02.16	30.08.16	19.10.16	06.06.17/ 06.09.17	Avsluttet
Samhandling mellom skoler og PPT og ...	27.01.15	29.09.15	02.12.15	25.10.16/ 16.11.16	Avsluttet



Utvalg: Bystyret
 Møtested: Bystyresalen, Haugesund rådhus
 Dato: 14.06.2017
 Tid: 18:00

Faste medlemmer som møtte:

Navn	Funksjon	Representerer
Arne-Christian Mohn	Ordfører	AP
William Leiro Olsen	MEDL	AP
Astri Furumo	MEDL	AP
Kjell Inge Bråtveit	MEDL	AP
Hege Østensjø	MEDL	AP
Tor Inge Fredriksen	MEDL	AP
Nina Westerlund Lie	MEDL	AP
Roald Bø	MEDL	AP
Gudrun Caspersen	MEDL	AP
Anne Engedal	MEDL	AP
Esraa Akram	MEDL	AP
Liv Auestad	MEDL	AP
Synnøve Marie Lunde	MEDL	AP
Dagfinn Larsen	MEDL	AP
Lars Erik Haugen	MEDL	AP
Tønnes Tønnesen	MEDL	AP
Jarle Utne-Reitan	MEDL	H
Nils Konrad Bua	MEDL	H
Sjur Risanger	MEDL	H
Harald Larssen Lønning	MEDL	H
Gudvin Selsås	MEDL	H
Helge Ytterøy L'Orange	MEDL	H
Egil Sundve	MEDL	H
Erling Iveland	MEDL	H
Jostein Helgeland	MEDL	H
Rita Leinan	MEDL	H
Svein Erik Indbjo	MEDL	FRP
Arne Trygve Løvvik	MEDL	FRP
Björg Else Skjøldevik	MEDL	FRP
Eirik Thorsen Børseth	MEDL	FRP
Georg Hillestad	MEDL	FRP
Gunnar Magne Thune	MEDL	FRP
Bjarte Myklebust	MEDL	KRF
Tom Landås	MEDL	KRF
Marit Rønnevik Brathole	MEDL	KRF
May Britt Vihovde	MEDL	V
Marius Wenneck Rønnevik	MEDL	V
Bjørn-Erik Davidsen	MEDL	MDG
Gjertrud Kjellesvik	MEDL	SV
Trine Meling Stokland	MEDL	SV
Sofus Rasmussen	MEDL	PP
Tor Inge Eidesen	MEDL	SP

Varamedlemmer som møtte:

Navn	Navn	Representerer
Ingeborg Skjølingstad	Grete Müller	A
Gro Førre	Håkon Velde Nordstrøm	A

PS 17/38 Internkontroll og byggesaksbehandling

Forslag til vedtak/innstilling:

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

Saksprotokoll i Bystyret - 14.06.2017

Leder i kontrollutvalget Gudvin Selsås (H) redegjorde for rapporten.

Trine Meling Stokland (SV) foreslår følgende oversendelse fra bystyret:

Bystyret ber om at rådmannen i forbindelse med oppfølging av av rapportens anbefalinger vurderer behov for endringer i delegeringsreglementet for å forbedre saksflyt og kapasitet til å overholde lovpålagte frister.

Eksempelvis om bystyret på nytt bør ta stilling til om klagesaker med ikke-prinsipiell betydning fortsatt skal delegeres til plan og miljøutvalget.

Enstemmig vedtatt

Vedtak i Bystyret – 14.06.2017 – med oversendelse

1. ***Haugesund bystyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om «Internkontroll og byggesaksbehandling» til orientering.***
2. ***Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens fire anbefalinger.***
3. ***Rådmannen gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av Bystyrets vedtak innen ca. 6 måneder.***

Bystyret ber om at rådmannen i forbindelse med oppfølging av av rapportens anbefalinger vurderer behov for endringer i delegeringsreglementet for å forbedre saksflyt og kapasitet til å overholde lovpålagte frister.

Eksempelvis om bystyret på nytt bør ta stilling til om klagesaker med ikke-prinsipiell betydning fortsatt skal delegeres til plan og miljøutvalget.

Dokumentasjon fra FKTs fagkonferanse 2017

Nedenfor finner du presentasjoner fra FKTs fagkonferanse 2017 i Tromsø.

Onsdag 7. juni 2017:

- **Åpning**
Stortingsrepresentant Helge André Njåstad (Frp), leder av Stortingets kommunal- og forvaltningskomité

OFFENTLIGE ANSKAFFELSER
- **Fjord1-saken**
Kontrollutvalgsleder Frank Willy Djuvik (Frp), Sogn og Fjordane fylkeskommune
- **Helseinnkjøpssaken**
Kontrollutvalgsleder Gunnar Topland (H), Grimstad kommune
- **Åpenhet og etikk**
Spesialrådgiver Tor Dølvik, Transparency International Norge
- **Det kommunale og fylkeskommunale risikobildet - resultater fra et FoU-prosjekt i regi av KS**
Director Birte Bjørkelo, Deloitte

Torsdag 8. juni 2017:

- **Korrupsjon i kommunal sektor – slappe kontrollutvalg?**
Professor Petter Gottschalk, Handelshøyskolen BI
- **Kommuneregnskap for politikere**
Revisjonssjef Åge Sandsengen, Kommunerevisjon IKS
- **Hva kan kontrollutvalget forvente av sekretariatet?**
Rådgiver Torbjørn Berglann, KonSek Midt-Norge IKS



MØTEPROTOKOLL

Møte: Årsmøtet 2017
Tid: 7. juni 2017 | kl. 15.00 - 15.50
Sted: Scandic Ishavshotel, Tromsø

Saksliste:

Saknr.	Sak:
ÅS 1/2017	Godkjenning av innkalling og saksliste
ÅS 2/2017	Registrering av årsmøtedelegater
ÅS 3/2017	Konstituering av årsmøte 2017
ÅS 4/2017	Styrets årsmelding 2016
ÅS 5/2017	Årsregnskap 2016
ÅS 6/2017	Medlemskontingent 2018
ÅS 7/2017	Handlingsplan 2018
ÅS 8/2017	Årsbudsjett 2018
ÅS 9/2017	Valg til styre
ÅS 10/2017	Valg av valgkomite
ÅS 11/2017	Valg av revisor

ÅS 1/2017 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

Vedtak:

FKTs årsmøte 2017, godkjenner innkalling og sakliste til årsmøte 2017.

ÅS 2/2017 REGISTRERING AV ÅRSMØTEDELEGATER

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2017 godkjenner registreringen. Den innebærer at ____ av medlemmene var til stede på årsmøte 2017.

Behandling i møte:

Registreringen viste at det var 73 medlemmer til stede på årsmøtet.

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøte 2017, godkjenner registreringen. Den innebærer at 73 av medlemmene var til stede på årsmøte 2017.

ÅS 3/2016 KONSTITUERING AV ÅRSMØTE 2017

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2017 foretar følgende konstituering for årsmøte 2017:

Dirigent	Einar Endresen (Leder, Kontroll- og kvalitetsutvalget, Rogaland fylkeskommune)	
Referenter	Bjørn Bråthen (FKTs sekretariat)	Wenche R. Solvin (FKTs sekretariat)
Til å underskrive protokollen	Tone Øvermo Bruun (Kontrollutvalgsleder, Hemnes kommune)	Hogne Haktorson (Kontrollsjef, Sekretariat for kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune)

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøte 2017 foretar følgende konstituering for årsmøte 2017:

Dirigent	Einar Endresen (Leder, Kontroll- og kvalitetsutvalget, Rogaland fylkeskommune)	
Referenter	Bjørn Bråthen (FKTs sekretariat)	Wenche R. Solvin (FKTs sekretariat)
Til å underskrive protokollen	Tone Øvermo Bruun (Kontrollutvalgsleder, Hemnes kommune)	Hogne Haktorson (Kontrollsjef, Sekretariat for kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune)

ÅS 4/2017 STYRETS ÅRSMELDING 2016**Innstilling til vedtak:**

Årsmøte 2017 godkjenner styrets årsmelding for 2016.

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøte 2017 godkjenner styrets årsmelding for 2016.

ÅS 5/2017 ÅRSREGNSKAP 2016**Innstilling til vedtak:**

Årsmøte 2017 godkjenner FKTs årsregnskap for 2016.

Behandling i møte:

Dirigenten fremmet følgende tillegg til innstillingen: ... *med de kommentarer som framkom i møtet.*

Forslag til innstilling med dirigentens tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøte 2017 godkjenner FKTs årsregnskap for 2016 med de kommentarer som framkom i møtet.

ÅS 6/2017 MEDLEMSKONTINGENT 2018

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter følgende medlemskontingentsatser for 2018:

Kommune 0 - 5 000 innb.:	kr 3 500
Kommuner 5 001 - 10 000 innb.:	kr 6 000
Kommuner 10 001 - 20 000 innb.:	kr 8 000
Kommuner 20 001 - 50 000 innb.:	kr 10 000
Kommuner med mer enn 50 000 innb.:	kr 12 000
Fylkeskommuner:	kr 12 000
Sekretariater:	kr 8 000

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter følgende medlemskontingentsatser for 2018:

Kommune 0 - 5 000 innb.:	kr 3 500
Kommuner 5 001 - 10 000 innb.:	kr 6 000
Kommuner 10 001 - 20 000 innb.:	kr 8 000
Kommuner 20 001 - 50 000 innb.:	kr 10 000
Kommuner med mer enn 50 000 innb.:	kr 12 000
Fylkeskommuner:	kr 12 000
Sekretariater:	kr 8 000

ÅS 7/2017 HANDLINGSPLAN 2018

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter FKTs handlingsplan for 2018.

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter FKTs handlingsplan for 2018.

ÅS 8/2017 ÅRSBUDSJETT 2018

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter FKTs årsbudsjett for 2018.

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter FKTs årsbudsjett for 2018.

ÅS 9/2017 VALG TIL STYRE

Forslag fra valgkomiteen:

Styremedlemmer (to år):

- Einar Ulla (gjenvalg), kontrollsjef, Sogn og Fjordane fylkeskommune
- Roald Breistein (gjenvalg), seniorrådgiver, Sekretariat for kontrollutvalet i Hordaland Fylkeskommune

Varamedlemmer (to år):

1. Sissel Mietinen (gjenvalg), sekretariatsleder, Kontrollutvalgan IS
2. Liv Tronstad (gjenvalg), kontrollsjef, KomSek Trøndelag IKS

Behandling i møte:

Forslagene fra valgkomiteen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Styremedlemmer (to år):

- Einar Ulla (gjenvalg), kontrollsjef, Sogn og Fjordane fylkeskommune
- Roald Breistein (gjenvalg), seniorrådgiver, Sekretariat for kontrollutvalet i Hordaland Fylkeskommune

Varamedlemmer (to år):

1. Sissel Mietinen (gjenvalg), sekretariatsleder, Kontrollutvalgan IS
2. Liv Tronstad (gjenvalg), kontrollsjef, KomSek Trøndelag IKS

Etter dette har FKTs styre følgende sammensetning (2017-18):

- Styreleder Benedikte Muruvik Vonen (2016-18), rådgiver, Temark - Agder og Telemark Kontrollutvalgssekretariat IKS
- Nestleder Hilde Vatnar Selnes (2016-18), kontrollutvalgsmedlem, Namsos kommune
- Styremedlem Dag Robertsen (2016-18), kontrollutvalgsleder, Moss kommune
- Synnøve Solbakken (2016-18), kontrollutvalgsleder, Kvinnherad kommune
- Styremedlem Einar Ulla (2017-19), kontrollsjef, Sogn og Fjordane fylkeskommune
- Styremedlem Roald Breistein (2017-19), seniorrådgiver, Sekretariat for kontrollutvalet i Hordaland Fylkeskommune

Varamedlemmer - politikere (2016-18):

1. Alan Geoffrey Thompson (ny), kontrollutvalgsleder, Sauda kommune
2. John Helge Andersen (ny), nestleder, kontrollutvalget, Røros kommune

Varamedlemmer - sekretærer (2017-19):

1. Sissel Mietinen (gjenvalg), sekretariatsleder, Kontrollutvalgan IS
2. Liv Tronstad (gjenvalg), kontrollsjef, KomSek Trøndelag IKS

ÅS 10/2017 VALG AV VALGKOMITE

Styrets innstilling til vedtak:

To medlemmer (sekretærer) (to år):

- Anne-Karin Femanger Pettersen (gjenvalg), daglig leder, Østfold Kontrollutvalgssekretariat
- Arnar Helgheim (gjenvalg), daglig leder, SEKOM-sekretariat

Varamedlem (sekretær) (to år):

- Torill Bakken (gjenvalg), daglig leder, Kontrollutvalg Fjell IKS

Leder (ett år):

- Frank Willy Djuvik (ny – tidl. nestleder), kontrollutvalgsleder, Sogn og Fjordane fylkeskommune

Nestleder (ett år):

- Anne-Karin Femanger Pettersen (ny – tidl. leder), daglig leder, Østfold Kontrollutvalgssekretariat

Behandling i møte:

Styrets innstilling til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

To medlemmer (sekretærer) (to år):

- Anne-Karin Femanger Pettersen (gjenvalg), daglig leder, Østfold Kontrollutvalgssekretariat
- Arnar Helgheim (gjenvalg), daglig leder, SEKOM-sekretariat

Varamedlem (sekretær) (to år):

- Torill Bakken (gjenvalg), daglig leder, Kontrollutvalg Fjell IKS

Leder (ett år):

- Frank Willy Djuvik (ny – tidl. nestleder), kontrollutvalgsleder, Sogn og Fjordane fylkeskommune

Nestleder (ett år):

- Anne-Karin Femanger Pettersen (ny – tidl. leder), daglig leder, Østfold Kontrollutvalgssekretariat

ÅS 11/2017 VALG AV REVISOR

Styrets innstilling til vedtak:

Revisor (ett år):

- Per Kåre Vatland (gjenvalg), seniorrådgiver, Rogaland kontrollutvalgssekretariat

Behandling i møte:

Styrets innstilling til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Revisor (ett år):

- Per Kåre Vatland (gjenvalg), seniorrådgiver, Rogaland kontrollutvalgssekretariat

8. juni 2017



Tone Øvermo Bruun



Hogne Haktorsen

Generalforsamlingsprotokoll

År 2017, den 12. juni kl. 10:00, 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 Areklepp, konsernkontroller Tørres Øyjordsbakken (referent) samt styremedlemmene Geir Malvin Bårdsen og Mona Opheim.

Advokatene Halvor Grov (Sands, tidligere Selmer) og Bendik Kristoffersen (Thommessen) for å snakke om verdsettelse og det juridiske forholdet knyttet til fusjonen med SØK

Sak 01.17 Godkjenning av innkallingen

Generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Sak 02.17 Valg av møteleder

Som møteleder ble enstemmig valgt styrets leder, Didrik Ferkingstad.

Sak 03.17 Valg av personer til å undertegne protokollen

Til å undertegne protokollen sammen med møteleder, ble enstemmig valgt:

1. Marthe Eide Klovning
2. Sigmund Lier

Sak 04.17 Redegjørelse om årets drift v/konsernsjef. Olav Linga

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

Sak 05.17 Godkjenning av resultatregnskap og balanse for Haugaland Kraft AS og konsernet for 2016, herunder anvendelse av årsoverskuddet og utdeling av utbytte

Styrets årsberetning, regnskapet for 2016 m/noter og revisors beretning ble gjennomgått. Dokumentene ble kommentert og spørsmål ble tilfredsstillende besvart.

Resultatregnskapet og balansen ble fastsatt som selskapets regnskap for 2016. Styrets forslag om å utdele kr. 95 mill. som utbytte ble enstemmig vedtatt.

Konsernets fremlagte resultatregnskap og balanse ble enstemmig godkjent som konsernets regnskap for 2016.

Sak 06.17 Godkjenning av revisors honorar

Styret foreslår at revisors honoreres etter regning.

Forslaget ble enstemmig godkjent.

Sak 07.17.1 Aksjesplitt

For å tilrettelegge for den etterfølgende fisjonen ble det enstemmig vedtatt at selskapets aksjer splittes i forholdet 1:10 000 slik at 40 000 eksisterende aksjer i Haugaland økes til 400 000 000 aksjer ved utstedelse av 399 960 000 nye aksjer. Aksjenes pålydende reduseres fra NOK 5 000 til NOK 0,50. Etter splitten vil det således være 400 000 000 aksjer i Haugaland, hver pålydende NOK 0,50.

Vedtektenes § 4 endres til å lyde:

"Selskapets aksjekapital er kr 200 000 000, fordelt på 400 000 000 aksjer á kr 0,50, alle fullt innbetalt og lydende på navn."

Sak 07.17.2 Godkjenning av fisjonsplan

Generalforsamlingen godkjente enstemmig fisjonsplanen datert 8. mai / 10. mai 2017 for fisjon av SØK II AS, hvorefter SØK II AS er overdragende selskap som oppløses ved fisjonen og Haugland Kraft Nett AS, Haugaland Kraft Fiber AS, Haugaland Kraft Energi AS og Selskapet er overtakende selskap, med vederlag i form av utstedelse av nye aksjer i Selskapet.

Sak 07.17.3 Kapitalforhøyelse i forbindelse med fusjon

Generalforsamlingen fattet enstemmig følgende beslutning om kapitalforhøyelse:

- a) Haugaland Kraft AS' aksjekapital forhøyes med NOK 9 863 588, fra NOK 200 000 000 til NOK 209 863 588, ved utstedelse av 19 727 176 nye aksjer pålydende NOK 0,50.
- b) Kapitalforhøyelsen gjøres opp ved at selskapet får fordringer på henholdsvis Haugaland Kraft Nett AS, Haugaland Kraft Fiber AS og Haugaland Kraft Energi AS lik den egenkapitaløkning disse selskapene tilføres ved fisjonen av SØK II AS, hvor disse selskapene er overtakende selskaper. I tillegg får Haugaland Kraft AS tilført aksjer i selskapet Sunnhordaland Kraftlag AS.
- c) Fordringene som Haugaland Kraft AS får mot Haugaland Kraft Nett AS, Haugaland Kraft Fiber AS og Haugaland Kraft Energi AS, anses stiftet ved fisjonens selskapsrettslige ikrafttredelse og skal fra dette tidspunkt belastes markedsmessig rente.
- d) De nye aksjene tegnes av og tilfaller eksisterende aksjonærer i SØK II AS, Skånevik Ølen Kraftlag AS.
- e) De nye aksjene gir fulle rettigheter i selskapet, inkludert rett til fastsatt utbytte, fra det tidspunktet kapitalforhøyelsen er registrert i Foretaksregisteret.
- f) Estimerte kostnader til kapitalforhøyelsen er NOK 50 000.
- g) Med virkning fra fisjonens ikrafttredelse endres vedtektenes § 4 til å lyde:
"Selskapets aksjekapital er kr 209 863 588, fordelt på 419 727 176 aksjer á kr 0,50, alle fullt innbetalt og lydende på navn."

Sak 07.17.4 Vedtektsendring

Generalforsamlingen vedtok enstemmig at vedtektene endres. I tillegg til vedtektsendringen i forbindelse med kapitalforhøyelsen i sak 07.17.3 ovenfor, endres § 10 til å lyde som følger:

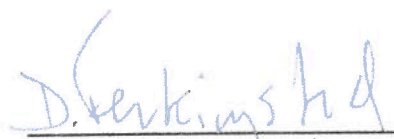
"§ 10 Innløsning

Dersom noen direkte eller indirekte, blir eier av mer enn 10 % aksjene i et selskap som eier aksjer i Haugaland Kraft, og ved enhver senere økning i eierandel utover dette, skal Haugaland Kraft ha rett til å innløse aksjonærens aksjepost i Haugaland Kraft i henhold til aksjeloven § 12-7. Haugaland Kraft kan som et alternativ til innløsning av aksjene velge å erverve aksjonærens aksjepost i henhold til reglene i aksjeloven §§ 9-2 følgende (ervert av egne aksjer).

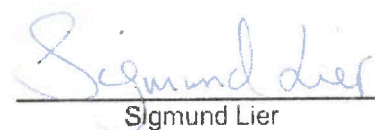
Sammen med noens eierandel regnes i denne forbindelse aksjer eid av vedkommendes nærstående som bestemt i aksjeloven § 1-5 og de involverte parter totale eierandel dersom ervert skjer etter forutgående innbyrdes overenskomst. I den grad aksjonærer i Haugaland Kraft pr. 1. januar 2017 overfører sine aksjer til selskaper kontrollert av aksjonæren omfatter innløsningsretten/tilbakekjøpsretten ikke eierendringer i slike selskaper.

Ved eierendringer som nevnt ovenfor plikter aksjonæren å gi melding til Haugaland Kraft så snart som mulig etter at eierendringer er inntrådt. Haugaland Krafts beslutning om innløsning eller tilbakekjøp av aksjene må være fattet innen tre måneder etter at varselet ble mottatt.

Innløsningssummen skal fastsettes til aksjenes virkelige verdi på det tidspunkt innløsningskravet er fremsatt. Bestemmelsene i aksjeloven § 4-23 annet og tredje ledd gjelder så langt de passer."


Didrik Ferkingstad
Møteleder


Marthe Eide Klovning


Sigmund Lier

**Protokoll
ordinær generalforsamling
i
Haugesund Parkering Holding AS**

Ordinær generalforsamling i Haugesund Parkering Holding AS ble holdt den 14. juni 2017. Til stede var eier (Haugesund Kommune), representert ved ordfører Arne-Christian Mohn, samt styreleder Tor Inge Fredriksen og daglig leder Tor Otto Nilsen. Samtlige aksjer var dermed representert. Følgende ble behandlet:

Sak 1 - Årsregnskap og årsberetning

Selskapets resultatregnskap og balanse ble vedtatt for inntektsåret 2016 i samsvar med styrets fremlagte årsregnskap med styrets beretning og med revisors kommentarer.

Sak 2 - Honorar til styret

Generalforsamlingen godkjente enstemmig et honorar til styret på NOK 0 for styrets leder og for hver av de øvrige styremedlemmer.

Sak 3 - Honorar til revisor

Det ble vedtatt å dekke revisors honorar etter regning.

Sak 4 - Valg av styre og styrets leder

Til nytt styre ble valgt:

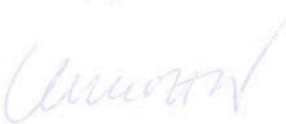
Utpekt av Haugesund kommune:

Tor Inge Fredriksen (leder), med Gudrun Caspersen som personlig varamedlem
Marit Brathole, med Ingrid Lofthus som personlig varamedlem
Rita Leinan, med Siv Turid Lundal som personlig varamedlem
Arne Trygve Løvvik, med Bjørg Else Skjøldevik som personlig varamedlem

Utpekt av organisasjoner som representerer næringslivet i sentrum:

Arild Kildal Olsen – Haugesunds Handelsstands Forening
Camilla Nygaard Teikari Bøe – Haugesunds Handelsstands Forening
Elin Espeland – Haugesund Sentrum

Haugesund den 14. juni 2017


Arne-Christian Mohn


Tor Inge Fredriksen


Tor Otto Nilsen

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	29.08.17	18/17

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN OM ADMINISTRASJON OG SERVICE

Saksorientering

Kontrollutvalget vedtok i møtet 29.11.16, sak 42/16 å invitere kommunale ledere for å orientere om sitt arbeids- og ansvarsområde etter en plan. Planen ble oversendt rådmannen 02.12.16. Det fremgikk i brevet at tidspunktene kunne endres/byttes for de inviterte. I planen var følgende satt opp:

24.01.17	enhet for teknisk drift – fokus på VAR-området v/kommunaldirektør Ulland og enhet for oppvekst - fokus på barnehage v/kommunaldirektør Haaland
14.03.17	organisasjon og stab v/rådmannen
13.06.17	kommunalt selskap
29.08.17	administrasjon og service v/kommunaldirektør Hagland
19.09.17	helse og omsorg v/kommunaldirektør Hynne
24.10.17	teknisk v/kommunaldirektør Ulland
28.11.17	oppvekst v/kommunaldirektør Haaland

Tidsrammen ble satt til ca. 45 min. inklusiv spørsmål. Orienteringen er tenkt å gjøre utvalget bedre kjent med driften av kommunen og de utfordringer kommunen har.

På kommunens hjemmeside er Administrasjon og service presentert slik:

Kommunaldirektør Jo Inge Hagland har ansvaret for tjenesteområdet Administrasjon og service. Herunder ligger enhetene Personal, organisasjon og service, IKT og Økonomi. Kommunaldirektøren er en del av rådmannens lederteam som sammen har et hovedansvar i forhold til politiske og administrative beslutninger, videreutvikle en god bedriftskultur og følge opp resultatkravene i organisasjonen. Det legges stor vekt på teamledelse og god utvikling av kommunenes tjenester, arbeidsgiverpolitikk og samfunnsrolle.

Kommunaldirektøren har det overordnede fag og økonomiansvar for hele tjenesteområdet, og har ansvar for at tjenesteområdet drives i samsvar med de overordnede mål som settes, samt:

- *strategisk ledelse i rådmannens ledergruppe*
- *overordnet ledelse av tjenesteområdet*
- *budsjett og økonomistyring*

- *overordnet faglig ledelse*
- *støtte og rådgivning i forhold til de andre tjenesteområdene*

Organisasjonskart over tjenesteområde



Sekretariatet ser gjerne at det orienteres generelt om arbeidsoppgaver, gjerne også om sterke og svake sider, herunder hvilke utfordringer som kommunen som arbeidsgiver står overfor i årene framover.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg tar rådmannens gjennomgang av Administrasjon og service til orientering.

Aksdal, 22.08.17

Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	29.08.17	19/17

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Saksorientering:

Bystyret vedtok nye planer for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll for perioden 2016-2020 i møtet 19.10.16, etter innstilling fra kontrollutvalget.

I plan for forvaltningsrevisjon er følgende prosjekter prioritert:

- ~~1. Forvaltningsrevisjon av internkontroll innen tekniske tjenester og byggesaksbehandling - rapport var ferdig våren 2017~~
2. Forvaltningsrevisjon av medisinhåndtering
3. Forvaltningsrevisjon av vedlikehold av kommunale bygg
4. Forvaltningsrevisjon av flyttemønster og konsekvensene av å være et regionsenter
5. Forvaltningsrevisjon av barnevern

I Plan for selskapskontroll 2016-2020 er følgende prosjekter prioritert:

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

Uvalget har et budsjett på ca 600 timer pr år til kjøp av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Dette tilsvarer 2 til 3 prosjekter, avhengig av størrelse på prosjektene.

Rapporten om tekniske tjenester og byggesaksbehandling hadde et omfang på 500 timer. Det betyr at for inneværende år er resterende budsjettmidler ca 100 timer.

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.

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

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt om til møte 19.09.17.

Aksdal, 22.08.17



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	29.08.17	20/17
Bystyret	06.12.17	

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	151	

BUDSJETT 2018 - KONTROLL OG TILSYN – KONTROLL-UTVALGETS FORSLAG

Vedlegg: Forslag til budsjett for 2018

Saksorientering:

Kontrollutvalget har et vidt arbeidsfelt og er kun underordnet bystyret. Kontrollutvalgets tilsyn er ikke avgrenset til økonomiske forhold. Kontrollutvalget skal også påse at saksforberedelse og beslutningsprosess, både i administrasjonen og i de øvrige politiske organer, fungerer på en måte som garanterer oppfyllelse av alle faglige krav og ivaretar grunnleggende rettssikkerhetshensyn overfor kommunens innbyggere og andre som måtte bli berørt av vedtakene.

Kontrollutvalgets ansvar er i første rekke et påseer ansvar, og utvalgets rolle vil først og fremst være bestillerrollen. En viktig del av dette ansvaret vil være å påse at bestillingene til revisor tilfredsstiller kommunens behov til enhver tid.

Dersom kontrollutvalget ønsker å foreta en tilleggsbestilling hos revisor utover det gjeldende oppdrag, må utvalget anmode bystyret om en høyere ramme.

Kontrollutvalget har et lovpålagt ansvar for å utarbeide budsjettforslaget for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Da kontrollutvalget kun er underlagt bystyret, skal kontrollutvalgets budsjettvedtak i henhold til forskriften legges fram for bystyret i forbindelse med at kommunen samlede budsjett for 2018 skal vedtas.

Budsjettet skal omfatte alle utgifter forbundet med kontrollutvalgets, sekretariatets og revisjonens samlede virksomhet. Dette gir kontrollutvalget et forpliktende ansvar for budsjett og regnskap tilsvarende det de enkelte resultatenheter i kommunen har. Forskriften pålegger kommunen å ha en forsvarlig revisjonsordning og et uavhengig sekretariat. Budsjettforslaget omfatter derfor **lovpålagte oppgaver**.

I rapporten ”85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane” var **tilråding 73**:

- **Kommunestyra må setje av tilstrekkelege ressursar til kontrollutvalet sitt arbeid, mellom anna til rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.**

Forskrift om kontrollutvalg § 18 sier følgende om budsjettbehandlingen:

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapets innstilling til kommunestyre”.

Budsjettforslaget er delt inn i tre hovedpunkter: utgifter til kontrollutvalgets samlede virksomhet, utgifter til kjøp av sekretariatstjenester og kjøp av revisjonstjenester.

1. Kontrollutvalgets utgifter

Kontrollutvalgets egne utgifter er videreført som i inneværende år. Kontrollutvalget fastsetter ikke selv møtegodtgjørelsen, men den er innarbeidet i budsjettforslaget for å synliggjøre samlede tilsyns- og kontrollutgifter. Budsjettet forutsetter en aktivitet i utvalget som tidligere år med 8 møter i kalenderåret.

Kontrollutvalget har åpne møter og møtene avholdes på rådhuset. Det er ikke lagt opp til bevertning på møtene. Det er lagt inn midler til kursdeltakelse og medlemskap i nettverk for kontrollutvalg. Budsjettforslaget er basert på utvalgets framlegg i fjor.

2. Sekretariatet

Haugesund kommune er medeier i det interkommunale selskapet Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS og kjøper sekretariatstjenestene for kontrollutvalget herfra. Representantskapet vedtok budsjettet for 2018 i møte 24.04.17, sak 5/17. Budsjettet er utarbeidet på bakgrunn av selskapsavtalen, der det skal betales en årlig fast grunnsum og etter medgått timeforbruk basert på eierandel.

Kostnadene for Haugesund neste år er satt til kr 365.000, som utgjør en økning på 4 %. I prisen innbefatter normal aktivitet i utvalget, saksbehandling, utsending av innkallinger og utskrifter, arkivhold m.m.

3. Revisjonskostnader

Regnskapsrevisjonen utføres innenfor fastsatt lovbestemte krav og til en fast pris med enhver tid gjeldende leverandør. I anbudet var det lagt opp til opsjon for kjøp av timer til forvaltningsrevisjon og andre kontroller med opptil 750 timer. For 2018 er det budsjettet med en leveranse opptil kr 1.030.000. Ny revisjonsavtale ble inngått med KPMG AS gjeldende fra 01.07.16. Avtaleprisen er justert for konsumprisindeksen med ca. 3%.

Kontrollutvalgets samlede budsjettforslag

For oversikt over budsjettforslaget for 2018, se eget vedlegg. Kommunen betaler merverdiavgift på kjøp av tjenester fra revisor. Disse blir refundert, slik at denne posten skal gå i null. Det blir foreslått et samlet budsjett på kr 1.580.000 eksklusiv mva for kontroll og tilsyn for 2018.

Kontrollutvalget er direkte underlagt bystyret. Forskriften pålegger derfor kommunen å sørge for at kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme skal følge formannskapets innstilling til bystyret, slik at dette forslaget er kjent for bystyret når totalbudsjettet skal behandles.

Sekretariatet forutsetter at dersom det skjer en reduksjon i budsjettforslaget, skal det skje av formannskap/bystyre i tråd med forskriftene og ikke av administrasjonen. Dersom bystyret vedtar endringer i kontrollutvalgets budsjettforslag må dette meldes til kontrollutvalgets sekretariat.

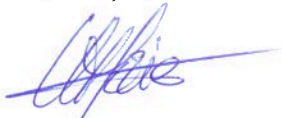
Saken legges frem for kontrollutvalget til diskusjon knyttet til utvalgets prioriteringer for kommende år, samt en anbefaling til bystyret for kommende års ramme for kontroll og tilsynsarbeidet.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL INSTILLING:

Haugesund kontrollutvalg fremmer forslag om budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Haugesund kommune med en totalramme på **kr 1.580.000 eks. mva.** for 2018 fordelt med følgende:

Kontrollutvalget	kr	185.000
Kjøp av sekretærtjenester	kr	365.000
Kjøp av revisjonstjenester	kr	1.030.000
Totalt	kr	1.580.000

Aksdal, 22.08.17



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

BUDSJETT 2018

KONTROLL OG TILSYN - HAUGESUND KOMMUNE

ART I KOSTRA	TEKST	UTVALGET	SEKRE- TARIAT	REVISJON	BUDSJETT 2018	UTVALGETS BUDSJETT 2017	Merk- nader
1081	Godtgjørelse leder	28 000			28 000	28 335	
1081	Godtgjørelse medlemmene	51 000	-	-	51 000	50 976	1
	Telefongodtgjørelse leder	2 000			2 000	2 000	
1080	Tapt arbeidsfortjeneste	18 000	-	-	18 000	20 000	
1099	Arbeidsgiveravgift	11 000	-	-	11 000	11 183	
0	Lønnsutgifter	110 000	-	-	110 000	112 494	
1150	Kurs og opplæring	50 000	-	-	50 000	50 000	
1171	Skyss og kostgodtgjørelse	15 000	-	-	15 000	15 000	
11950	Medlemskap og kontingenter	10 000	-	-	10 000	6 500	
1	Andre utgifter	75 000	-	-	75 000	71 500	
1370	Kjøp av KPMG AS	-	-	1 030 000	1 030 000	1 000 000	2
1375	Kjøp fra HKS IKS	-	365 000	-	365 000	354 000	
3	Kjøp av tjenester	-	365 000	1 030 000	1 395 000	1 354 000	
	TOTALT	185 000	365 000	1 030 000	1 580 000	1 538 000	

Merknader:

1. Planlagt 8 møter i 2018 (1062 x 8 x 6)
2. Inkluderer regnskaps- og forvaltningsrevisjon, samt selskapskontroll