

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

MØTEINNKALLING

Dato: tirsdag 29. november 2016
Tid: kl. 08.00
Sted: Haugesund Rådhus, nordre komitérom

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

Rådmannen er invitert i sak 39 - daglig leder Tormod Karlsen, nestleder Inger Kallevik Håvik og økonomisjef Arvid Nesse møter fra Haugaland Vekst IKS

SAKLISTE:

36/16 Godkjenning av protokoll fra møte 25.10.16

37/16 Referat- og orienteringssaker 29.11.16

38/16 Haugaland Vekst IKS – orientering om selskapet

39/16 Orientering om forslaget til budsjett 2017 og økonomiplan 2018-2020

40/16 Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekter – «Internkontroll, Enhet for byutvikling/byggesak» og «Håndtering av byggesaker»

41/16 Forslag til møteplan for 2017

42/16 Forslag til plan for orienteringer om enhetene og kommunale selskaper

Eventuelt

Aksdal, 22.11.16

Gudvin Selsås (sign.)
Leder



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

Kopi: Ordfører (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (invitert i sak 39)
Varamedlemmer (til orientering)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	29.11.16	36/16

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 25.10.16

Saksvedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 25.10.16

Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 25.10.16 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 25.10.16 godkjennes.

Aksdal, 22.11.16



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **25. oktober 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. 10.10
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Heidi Kolstø (H), Thorleif Thormodsen (H), Svein Skrunes (Krf), Karin Westerlund (Ap) og Svein Inge Huseby (Frp)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	Knut Steffen Kvala (MDG)
FORFALL:	Lise Haukås (SV)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisor Roald Stakland fra KPMG AS
FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Rådmann Ole Bernt Thorbjørnsen i sak 33, kommunaldirektør Jo Inge Hagland i sak 32 og virksomhetsleder skole Lisbeth Bakkevig i sak 34
ANDRE SOM MØTTE:	Havnedirektør Tore Gautesen og økonomisjef Kjersti Reinertsen fra Karmsund Havn IKS i sak 33
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sakene ble behandlet i denne rekkefølgen: 33, 31, 32, 34, 35 og Eventuelt

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 31/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL 27.09.16

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 27.09.16 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 25.10.16:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.10.16:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 27.09.16 godkjennes.

SAK 32/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 25.10.16

- 52. Orientering om gjeldende leieavtaler mellom Haugesund kommune, Haugesund Stadion AS og FKH - v/kommunaldirektør Jo Inge Hagland
- 53. Statusrapport pr. oktober 2016
- 54. Invitasjon fra FKT Rogaland til Høstkonferanse 17.11.16 i Sandnes
- 55. Forum for Kontroll og tilsyn (FKT) – høringsuttale til NOU: 4 Ny kommunelov
- 56. Kommunal rapport 29.09.16 – om revisjonsutgifter
- 57. KOSTRA-tall vedr. funksjon 110 – Kontroll og revisjon

Behandling i kontrollutvalget 25.10.16:

Leieavtaler – pkt. 52

Kommunaldirektør Hagland delte ut kopi av leiekontrakten mellom HK FKH AS og Haugesund kommune, og fremleiekontrakt mellom Haugesund kommune og FK Haugesund. Han redegjorde kort for innholdet i kontraktene. Det foreligger også en tilleggsavtale som omhandlet detaljer omkring «vaktmestertjenester». Hagland oppsummerte med at utgiftene for kommunen er ca. 6 millioner pr. år (indeksreguleres).

Hagland besvarte spørsmål om blant annet forhistorien til dagens situasjon og om avtalene var gunstige for kommunen. Ifølge ham er kontraktene å anse som forretningshemmeligheter. Kopiene ble samlet inn etter orienteringen med unntak av 3 eksemplarer; leder, Thormodsen og sekretær.

Thorleif Thormodsen ønsket å få en prinsipiell avklaring om utvalgsmedlemmene kunne beholde dokumenter unntatt offentlighet. Utvalgssekretær ble bedt om å undersøke dette nærmere.

Pkt. 53-57

Leder gikk igjennom referatsakene. Inntil to medlemmer kan delta på høstkonferansen i Sandnes. De som ønsker å reise gir utvalgssekretær beskjed innen påmeldingsfristen 04.11.16. Utvalget hadde ellers ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.10.16:

Referatsakene 52 – 57 blir tatt til orientering.

Inntil to medlemmer kan delta på høstkonferansen i Sandnes 17.11.16.

SAK 33/16 KARMSUND HAVN IKS – ORIENTERING OM SELSKAPET

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra havnedirektør Tore Gautesen og økonomisjef Kjersti Reinertsen om Karmsund Havn IKS til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 25.10.16:

Leder ønsket havnedirektøren og økonomisjefen velkommen. Havnedirektøren presenterte selskapet slik det er pr i dag.

KH har ca. 65 mill. kr omsetning pr år (3. største havn) med rundt 39.000 skipsanløp i året eller over 100 anløp i døgnet fordelt på 60 havneområder. Selskapet eies av seks kommuner (Karmøy, Haugesund, Tysvær, Bømlo, Sveio og Bokn). Selskapets formålsparagraf ble lest opp og forklart.

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

Selskapet har lokalene sine på Killingøy, hvor det de siste årene er gjort store investeringer. Siden 2002 har selskapet investert over 650 mill. kr i kaier, arealer og sikringstiltak (ISPS) og i haller og kontorbygg til utleie. Selskapet har eierandeler i Garpaskjær Eiendom AS og samarbeider med Caiano Eiendom AS.

Økonomisjef Kjersti Reinertsen orienterte om regnskap og budsjett pr. september 2016, om selskapets økonomi og risikovurderinger.

Utvalget kom med spørsmål og kommentarer underveis. Temaene var knyttet fremtidsplaner, risiko for kommunen, inntjening på cruisetrafikk, lån og lånekostnader.

Selskapets årsberetning 2015 ble delt ut i etterkant.

Leder takket for en god innføring i selskapets drift og planer.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.10.16:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra havnedirektør Tore Gautesen og økonomisjef Kjersti Reinertsen om Karmsund Havn IKS til orientering.

SAK 34/16 OPPFØLGING AV REVISJONSRAPPORT – «SAMHANDLING MELLOM SKOLER OG PPT OG VURDERING AV BEHOV FOR SPESIALUNDERVISNING»

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av rapporten om «Samhandling mellom skoler og PPT og vurdering av behov for spesialundervisning» til orientering.

Melding om oppfølging sendes bystyret til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 25.10.16:

Leder innledet. Lisbeth Bakkevig viste til brevet fra administrasjonen som var vedlagt saken og supplerte noen av opplysningene. Kommunen jobber kontinuerlig og langsiktig for å sikre kvaliteten i skolene. Haugesund har 13 skoler med ca. 4200 elever. Av elevmassen får ca. 8,6 % spesialundervisning. Fordelingen av spesialundervisning er nokså jevnt fordelt over alle års trinnene (1-10). 70 % av ressursene brukes til miljøarbeidere/assistenter.

Bakkevig svarte på spørsmål om blant annet «drop-outs», hvem har ansvar for å «hanke inn» elever, om organiseringen av PPT og om virkningen av Haugalandsløftet.

Utvalget var enige om at saken kunne sendes som orienteringssak til bystyret.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.10.16:

Haugesund kontrollutvalg tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av rapporten om «Samhandling mellom skoler og PPT og vurdering av behov for spesialundervisning» til orientering.

Melding om oppfølging sendes bystyret til orientering.

**SAK 35/16 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT
«INTERNKONTROLL INNEN TEKNISKE TJENESTER
OG BYGGESAKSBEHANDLINGEN»**

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon av «Internkontroll innen tekniske tjenester og byggesaksbehandlingen» i henhold til vedlagte prosjektplan (med eventuelle endringer som kommer frem i møtet).

Oppdraget bestilles av KPMG AS innenfor en ramme på 250 timer.

Behandling i kontrollutvalget 25.10.16:

Utvalget drøftet forslaget til prosjektplan. Utvalgsleder mente problemstillingene ikke ville gi gode nok svar på det utvalget ønsket belyst. Utvalget var enige om at prosjektet måtte spisses. Medlemmene ønsket at det ble gjennomført en kundeundersøkelse for å se på tilfredsheten med byggesaksbehandlingen. Dette kunne være en form for forprosjekt.

Indre-kai-saken ble omtalt som en egen sak. Medlemmene ble enige om å dele opp prosjektet, slik at det blir to separate prosjekter. Det vil da være større mulighet for å gå i dybden på begge områdene.

Utvalget ble enige om å be revisor utarbeide to nye prosjektplaner til neste møte.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.10.16:

Kontrollutvalget ber KPMG AS dele opp den fremlagte prosjektplan om «Internkontroll innen tekniske tjenester og byggesaksbehandlingen» og utarbeide to prosjektplaner til neste møte:

- 1. Byggesaksbehandlingen - utvalget ønsker en kundeundersøkelse (forundersøkelse).*
- 2. Indre kai- saken – utvalget ønsker en grundig gjennomgang av hele sakskomplekset omkring reguleringsplaner inkl. dagens praksis for uteserveringsområder.*

EVENTUELT

Ingen saker ble meldt.

Neste møte: tirsdag 29.11.16, kl. 08.00

Foreløpige saker: orientering fra Haugaland Vekst IKS, prosjektplaner, møteplan for 2017, plan for orienteringer fra administrasjonen i 2017.

Haugesund/Aksdal, 25.10.16

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder



Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	29.11.16	37/16
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 29.11.16**Saksvedlegg:**

- 58. Statusrapport pr. november 2016
- 59. Bystyrevedtak 19.10.16, sak 71/16 – Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020
- 60. Bystyrevedtak 19.10.16, sak 72/16 – Plan for selskapskontroll 2016-2020
- 61. Bystyrevedtak 19.10.16, sak 73/16 – Rapport om «Opplæringstilbudet til minoritetsspråklige elever»
- 62. Høstkonferansen i Sandnes 17.11.16 – evaluering v/Westerlund
- 63. Forespørsel knyttet til saksbehandling av skolebruksplanen 2015-2020 – henvendelse fra Svein Helge Juell, 31.10.16
- 64. Foreløpig svarbrev til Svein Helge Juell, 07.11.16
- 65. Innsynsbegjæring Barnehagebruksplan - henvendelse fra Trygge Barnehager AS v/Eli Sævareid, oktober 2016
- 66. Foreløpig svarbrev til Trygge Barnehager AS, 07.11.16
- 67. Innkalling til representantskapsmøte 01.12.16 – HIM IKS
- 68. Innkalling til ekstraordinær generalforsamling 18.11.16, Haugesund Parkering Holding
- 69. KS Bedrift har avgitt høringsuttalelse til endringer i Arbeidsmiljøloven
- 70. Utvalg oppnevnt av Regj. til å gjennomgå varslingsbestemmelsene - mandat
- 71. NKRF har avgitt høringsuttalelse til NOU 2016: 4 - Ny kommunelov
- 72. NKRF's Kontrollutvalgskonferanse 2017 – påmelding før nyttår
- 73. «Halvveis i Haugesund» - budsjetttest v/Bjørn Brox i Kommunal rapport 03.11.16

Saksorientering:

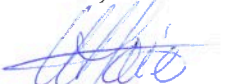
Sakene blir lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

Utvalget må under punkt 63 og 65 ta stilling til om det er en sak utvalget ønsker å få orientering om fra administrasjonen. Dette må vurderes ut i fra om saken er innenfor eller utenfor utvalget sitt mandat, eventuelt om saken skal avvises direkte. Dersom utvalget ønsker å se nærmere på området må det være på et overordnet prinsipielt nivå.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsakene 58 – 73 blir tatt til orientering.

Aksdal, 22.11.16



Odd Gunnar Høie

Rådgiver/utvalgsekretær



Kontrollutvalget - statusoversikt pr. november 2016

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Internkontroll – Enhet for Byutvikling/byggesak	29.11.16	250 timer			
Håndtering av byggesaker	29.11.16	250 timer			
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	Mars 2017	
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		
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
Samhandling mellom skoler og PPT og ...	27.01.15	29.09.15	02.12.15	25.10.16/ 16.11.16	Avsluttet
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

Saksprotokoll i Bystyret - 19.10.2016

Enstemmig vedtatt

Vedtak i Bystyret – 19.10.2016

Haugesund bystyre vedtar forslag til detaljregulering for Karmøygata 50b, RL1763 datert 03.06.16 med tilhørende bestemmelser datert 05.09.16.

Vedtaket fattes i henhold til plan- og bygningslovens § 12-12.

PS 16/71 Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2020

Forslag til vedtak/innstilling:

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.

Saksprotokoll i Bystyret - 19.10.2016

Daidsen (MDG) foreslår følgende oversendelse:

(er ikke mottatt)

Enstemmig vedtatt

Vedtak i Bystyret – 19.10.2016

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.

PS 16/72 Plan for selskapskontroll 2016 – 2020

Forslag til vedtak/innstilling:

*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.

Saksprotokoll i Bystyret - 19.10.2016

Enstemmig vedtatt

Vedtak i Bystyret – 19.10.2016

***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.

PS 16/73 Forvaltningsrevisjonsrapport - Opplæringstilbudet til minoritetsspråklige elever

Forslag til vedtak/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*

Saksprotokoll i Bystyret - 19.10.2016

Enstemmig vedtatt

Vedtak i Bystyret – 19.10.2016

- 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***

PS 16/74 Søknad om oppgave som vertskommune for utviklingssenter for sykehjem og hjemmetjeneste

Forslag til vedtak:

1. Haugesund kommune søker Helsedirektoratet om status som vertskommune for utviklingssenter for sykehjem og hjemmetjeneste i Rogaland.
2. Haugesund kommune ønsker primært at dagen ordning med eget utviklingssenter i Helse Fonna sitt dekningsområde videreføres.

FORUM FOR KONTROLLUTVALG I ROGALAND

Høstkonferansen 2016

Quality Hotel Residence, Sandnes

17. november 2016

Haugaland
Kontrollutvalgsssekretariatet
Mottatt dato: 07.10.16
Journalført: 16/386/tha
Arkivkode: 033 ojh

Forum for kontrollutvalg i Rogaland har som formål å være en arena for utveksling av erfaringer. Hva kan vi lære av hverandre? Det er satt av tid til kommentarer og meningsutveksling til innleggene i programmet.

PROGRAM

- | | |
|-------|--|
| 10:00 | Velkommen
<i>Einar Endresen – leder av arbeidsutvalget i Forum for kontrollutvalg i Rogaland</i> |
| 10:05 | Fylkesmannens tilsyn med kommunene
<i>Grete Flåten, tilsynskoordinator, Fylkesmannen i Rogaland</i> |
| 10:45 | Pause |
| 11:00 | Varslinger
<i>Fylkesrådmann Trond Nerdal, Rogaland fylkeskommune</i> |
| 11:45 | Årsmøte 2016 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland |
| 12:00 | Lunsj |
| 13:00 | Korrupsjon og økonomiske misligheter i kommunene
<i>Einar Endresen, leder av arbeidsutvalget i Forum for kontrollutvalg i Rogaland og politispesialist i økonomisk kriminalitet.</i> |
| 13:45 | Pause |
| 14:00 | Selskapskontroll
<i>Rune O. Eskeland, forvaltningsrevisor, Rogaland Revisjon IKS</i> |
| 14:45 | Avslutning |

Pris **kr 900.-** pr. person

Påmelding innen **4. november** ved å sende e-post til mette.jensen.moen@rogfk.no med navn, verv/funksjon, kommune/firma og mailadresse. Kontrollutvalgsmedlemmer som oppgir mailadresse vil få årsmøtesakene tilsendt via e-post før konferansen.

VELKOMMEN!

For forum for kontrollutvalg i Rogaland
Kontroll- og kvalitetsutvalgets sekretariat,
Rogaland fylkeskommune

VEDLEGG SAK 32/16 - 63

Emne **Haugesund kommune / Forespørsel knyttet til saksbehandling av skolebruksplanen 2015-2020**
Avsender Svein Helge Juell <svein_h_juell@hotmail.com>
Mottaker ogh@kontrollutvalgene.no <ogh@kontrollutvalgene.no>
Dato 31.10.2016 22:58



Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS

Mottatt dato: 01. 11. 16
Journalført: 16/407/egh
Arkivkode: 216

Hei,

I forbindelse med saksnr PS 16/19 behandlet i oppvekststyret 20. oktober 2016 kan det virke som om høringsuttalelsene fra "hele Haugesund" ikke er blitt vurdert i det endelige saksfremlegget til justert skolebruksplan 2015-2020.

Henviser videre til leserinnlegg fra Jarle Utne-Reitan i Haugesunds Avis (Publisert: 31. oktober 2016) hvor nevnte bystyremedlem uttaler at i "stedet foreslår rådmannen en nedleggelse av ungdomsskolen i Skåredalen og opprettelse av to store, sentrumsnære ungdomsskoler. Det har aldri tidligere blitt gitt politiske signaler som peker i retning av at kun to ungdomsskoler er ønsket av bystyret." Antar Jarle Utne-Reitan henviser til vedtaket som ble gjort i bystyret 10.06.2015 (saksnr PS 56/2015) hvor det ble bekreftet at en ungdomsskolestruktur med 3 ungdomsskoler stod ved lag. Dersom administrasjonen virkelig har endret ungdomsskolestrukturen fra 3 ungdomsskoler som vedtatt i bystyret til 2 ungdomsskoler, vil dette ikke være korrekt saksbehandling.

Denne saken får så mye oppmerksomhet knyttet til den ovenfornevnte problemstillingen at jeg mener administrasjonens oppfølging av mandat gitt gjennom politiske vedtak (ref. vedtak gjort ifbm saksnr PS 56/2015) og administrasjonens kvalitetssikring i forbindelse med saksbehandlingen (inkl. vurderingen som ble gjort av høringsuttalelsene) bør bli ettergått av kontrollutvalget og eventuelt sendes i retur for videre saksbehandling før saken behandles endelig i formannskap og bystyre.

Innsyn i oppfølgingen av vedtaket gjort i samme bystyre møte om å utrede muligheten for samarbeid med Tysvær og Karmøy kommune i området ved Skåredalen bør også vurderes. Basert på kommunal direktør Tore Haaland sine uttalelser i møte i oppvekststyret 20. oktober 2016 virker det som dette vedtaket fra 10.juni 2015 ikke er blitt gjennomført av administrasjonen før nå.

Ettersom kontrollutvalget skal føre det løpende tilsyn med den kommunale forvaltningen på vegne av bystyret og samtidig bidra "til allmenn tillit til at kommunale oppgaver blir ivaretatt på best mulig måte", forventes det at utvalget vurderer denne saken med tilhørende nevnte problemstillinger.

Håper på rask tilbakemelding fra kontrollutvalget.

Mvh,
Svein Helge Juell



Svein Helge Juell

E-post: svein_h_juell@hotmail.com

Sendt pr. e-post 7/11-16

Deres dato
31.10.16

Deres ref.
S. H. Juell

Vår ref.
16/417/033/ogh

Dato
07.11.16

**VEDR. HENVENDELSE OM SAKSBEHANDLING AV SKOLEBRUKS-
PLANEN 2015-2020 I HAUGESUND KOMMUNE**

Vi viser til din e-post til Haugesund kontrollutvalg, mottatt 01.11.16.

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 vil i neste møte den 29.11.16 få fremlagt din henvendelse. Utvalget vil i møtet drøfte om saken ligger innenfor deres mandat. Utvalgsleder er orientert om din henvendelse.

Du vil få brev 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

Haugesund Kommune
v/Ordfører Arne-Christian Mohn og
Rådmann Ole Bernt Thorbjørnsen
Postboks 2160
5504 Haugesund

23. oktober 2016

Oppfølging – innsynsbegjæring - barnehagebruksplan

Vi viser til e-posten klippet inn i brev her, hvor Haugesund kommune v/ Tore Haaland redegjør for kommunens syn på Trygge Barnehagers innsynsbegjæring.

Vår vurdering er at vi ikke har mottatt fra administrasjonen den informasjon som er bedt om, og som kommunen er pliktig til å utlevere.

Det oppfattes som svært spesielt at det henvises til forskrift om tildeling av tilskudd til private barnehager. Vi driver til informasjon 170 barnehage i hele Norge. Denne forskriften kjenner vi, og kommunen bør vite at dette ikke er hva vi etterspør i innsynsbegjæringen.

Vi ber om følgende: Dokumentasjon fra administrasjonen i kommunen som omfatter økonomiske beregninger/dokumenter tilknyttet Haugesund kommunes kostnader til barnehagedrift, ved ytterligere utbygging av kommunale barnehager, slik det forutsettes i planen.

Hvis det ikke skulle foreligge dokumenter som nevnt, er det i seg selv svært oppsiktsvekkende. Det betyr at barnehagebruksplanen ikke hviler på et forsvarlig grunnlag, og behandlingen må utsettes til nødvendige beregninger foreligger.

Skal vi nå tolke administrasjonen i Haugesund kommune slik at det legges fram sak til politikerne uten økonomisk dokumentasjon på de valg som skal besluttet?

Vi nevner at dersom kommunen ønsker å drifte barnehage mest mulig effektivt, er det etter vår oppfatning tilstrekkelig med en barnehage i rett størrelse. Det har Haugesund kommune allerede.

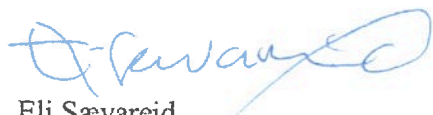
For barn med spesielle behov er det foresatte som skal velge barnehage på lik linje med øvrige foresatte, som også velger barnehage for sine barn. Dette kan ivaretas av private på en god måte.

Innsynsbegjæringen opprettholdes. Det bes om et snarlig svar.

Tiden renner nå ut, slik at vi oppfordrer kommunen til å utsette politisk behandling, det er ingen grunn for ikke å utsette, da dette er planer langt fram i tid.

Det er som kjent overdekning i dag på barnehageplasser i Haugesund kommune.

Vennlig hilsen
Trygge Barnehager as



Eli Sævareid
Daglig leder

Direkte tlf.: 52 71 95 10
Mobil: 90 92 66 85
E-post: eli@tryggebarnehager.no

> From: Haaland, Tore [<mailto:tore.haaland@haugesund.kommune.no>]
> Sent: 21. oktober 2016 15:30
> To: Eli Sævareid
> Cc: Thorbjørnsen, Ole Bernt; Elisabeth Nygaard
> Subject: Tilbakemelding barnehagebruksplan Haugesund kommune 2017-2022, begjæring om innsyn.
>
> Det vises til dialog i forbindelse med barnehagebruksplan for 2015-2018. Der ble det overlevert dokumentasjon i tråd med innsynsbegjæring.
>
> Det er viktig for Haugesund kommune å understreke at det ikke ligger
> noen spesiell utregning til grunn for vår Barnehagebruksplan
> 2017-2022. Det som ligger til grunn er det faktum beskrevet i
> forskrift om tildeling av tilskudd til private barnehager. § 3 sier
> følgende;
>
>
> . Kommunen skal gi driftstilskudd til private ordinære barnehager per heltidsplass. Driftstilskuddet skal beregnes ut fra gjennomsnittlige ordinære driftsutgifter per heltidsplass i tilsvarende kommunale ordinære barnehager, fratrukket administrasjonsutgifter, pensjonsutgifter og arbeidsgiveravgift på pensjonsutgifter. Grunnlaget for beregningen er kommuneregnskapet fra to år før tilskuddsåret.
>
> Konsekvensen av denne forskrift er at Haugesund kommune må innrette sin drift av egne drevne barnehager optimalt både størrelsesmessig og personalmessig.
>
> Utover dette foreligger det ikke noen dokumenter som vi holder utenfor dokumentinnsyn
>
> Med hilsen
> Tore Haaland

Emne **VS: Oppfølging begjæring om innsyn - økonomisk dokumenter Barnehagebruksplan**
Avsender Gudvin Selsås <gudvin.selsaas@nordialog.no>
Mottaker Odd Gunnar Høie <ogh@kontrollutvalgene.no>
Dato 04.11.2016 09:53



- SKMBT_C45216102014290.pdf (915 KB)
- SKMBT_C45216101108580.pdf (889 KB)

Gudvin Selsås

Marketing & Product Manager, Digital Signage

Nordialog

+47 404 03656

[Nettside](#) | [Kart](#) | [E-post](#) | [Skype](#) | [Bestilling og Support](#) | [Facebook](#)

nordialog

Telenors ledende
bedriftskanal



Miljøfyrtårn®

Økt samhandling = Miljøgevinst, [trykk her for å lese mer](#)

Konfidensialitet: Denne e-posten kan inneholde konfidensiell og / eller privat informasjon. Hvis du har mottatt denne e-posten ved en feiltagelse, vennligst slett og varsle avsender.

Fra: i Sævareid [mailto:eli@tryggebarnehager.no]

Sendt: 20. oktober 2016 15:07

Til: Gudvin Selsås <gudvin.selsaas@nordialog.no>

Emne: FW: Oppfølging begjæring om innsyn - økonomisk dokumenter Barnehagebruksplan

Hei,

Til din info har adm regnet feil mange ganger tidligere.

Brev vedlegg 2 er det brevet som ble sendt ut 11.10.16 (mangler dato)

Jeg mener klart kommunen må utsette behandlingen. Ikke haster det heller, det er stor overkapasitet på barnehageplasser i kommunen i dag.

Kommunen bør tvert i mot utsette å bygge Sagatun. Vi har 3/ 4 (ca 60 ledige plasser) ledig kapasitet i Kvalatre Internasjonale barnehage

Hører fra deg.

Mvh Eli

From: Eli Sævareid

Sent: 20. oktober 2016 14:56

To: 'Arne-Christian.Mohn@haugesund.kommune.no'; Thorbjørnsen, Ole Bernt; 'postmottak@haugesund.kommune.no'

Cc: 'Svein.Erik.Indbjo@haugesund.kommune.no'; 'may.britt.vihovde@haugesund.kommune.no'; 'Utne-Reitan, Jarle'

Subject: Oppfølging begjæring om innsyn - økonomisk dokumenter Barnehagebruksplan

Hei,

Da vi enda ikke har mottatt hva vi ba om 11. oktober, gjenstas oppfordringen.

God dag.

Vennlig hilsen

Eli Sævareid

Daglig leder

Trygge Barnehager as

Postboks 420

5501 HAUGESUND

Mobil tlf: 90 92 66 85

Direkte tlf: 52 71 95 10

Sentralbord: 52 71 95 00

Faks: 52 71 95 01

E-post: eli@tryggebarnehager.no

<http://www.tryggebarnehager.no>

Emne

RE: Barnehagebruksplan - det er økonomiske beregninger som ligger til grunn jeg har bedt om

Avsender Eli Sævareid <eli@tryggebarnehager.no>

Mottaker Haaland, Tore <tore.haaland@haugesund.kommune.no>

Thorbjørnsen, Ole Bernt <Ole.Bernt.Thorbjornsen@haugesund.kommune.no>, Hagland, Jo Inge <jo.inge.hagland@haugesund.kommune.no>, Elisabeth Nygaard <elisabeth.nygaard@haugesund.kommune.no>

Dato 18.10.2016 13:04

Hei,

Takk for svar. Det du henviser til under her, kan UMULIG ligge til grunn for en beslutning på hva det koster å bygge og drifte nye barnehager kommunalt og/eller privat. Det vet du like godt som meg.

Jeg gjør oppmerksom på at det er IKKE generelle utregninger på kommunale tilskudd i dag jeg ber om (dermed heller ikke nåværende utregninger), og dere kan heller ikke bruke kun disse utregningene når det legges fram en slik omfattende plan som er gjort i barnehagebruksplanen.

Jeg ber om utregninger som viser nøyaktige beløp (inkl. formler) hvor det framkommer nøyaktige kalkulerte / budsjetterte kostnader ved kommunal bygging og drift, kontra privat bygging og drift.

I driftsbudsjetter er det også normalt å ta med bemanning/voksentegettheten. Dere kjenner sikkert til at det er varslet innføring av statlig / lik bemanningsnorm. Høring kommer våren 2017. Vi har sett andre kommuner benytte lav voksentegetthet som vil medføre lavere kostnader i budsjetter, slik kommunen har gjort i tidligere utregninger på Sagatun. Det medfører lavere kostnader, men ofte også årsak til feil informasjon og dermed kommunale budsjettavvik i ettertid.

Det er to viktige områder her: Kapitalkostnader og driftskostnader ved endringer som ligger i barnehagebruksplanen.

Kapitalkostnader - nybygg

Det betyr investeringskostnader, hva mener kommunen det koster å bygge nye barnehager, flytte gamle, størrelse på bygg, totalt antall barn etc...

Driftskostnader

Nye budsjetter som viser forutsetninger og utregninger på kommunale driftskostnader, og dermed hva kommunen mener nye kommunale satser vil bli på drift.

Som sagt det er lov å bestemme seg politisk hva en vil, men både skattebetalere og politikere har rett på å vite hvordan utregninger gjøres. Og dermed **enkeltvis** kan ta en beslutning på hva kommunale skattepenger skal benyttes til, og om det er så mye viktigere og gir bedre kvalitet for å få kommunale bygg og drift.

Jeg forsøkte å få dette forrige gang, ble forsøkt avfeid med utregning på kommunale tilskudd pr dato, det er IKKE det jeg ber om det er heller IKKE det som skal legges til grunn for beslutning om bygging og drift av nye.

Jeg minner om at sist gang ble flere økonomiske feil oppdaget i den kommunale utregningen, jeg noterte meg at dette ble bagatellisert. Jeg fikk den gangen ingen informasjon jeg ba om, så dere praktiserte ikke offentlighetsloven, heller ikke da det ble sendt brev til dere fra jurist kom riktig informasjon.

Forventer virkelig at vi som selskap tas mer seriøst enn dette.

Mvh
Eli Sævareid

From: Haaland, Tore [mailto:tore.haaland@haugesund.kommune.no]
Sent: 18. oktober 2016 10:05
To: Eli Sævareid
Cc: Thorbjørnsen, Ole Bernt; Hagland, Jo Inge; Elisabeth Nygaard
Subject: Barnehagebruksplan

Det ses til Deres innsynsbegjæring oversendt ordføreren 11.10.16.

Foreliggende barnehagebruksplan er sendt ut i samsvar med gjeldende bestemmelser i offentlighetsloven og forvaltningsloven. Til grunn for forslag til barnehagebruksplan foreligger det regnearket som ligger til grunn for beregning a tilskudd til ikke-kommunale barnehager samt Kompas-tallene. Vår beregning a konsekvensen a de ulike alternativer gjøres ved endringer i dette regnearket. Regnearket er offentlig og er tidligere sendt de ikke-kommunale barnehagene ved forespørsel. Dette kan selvfølgelig også oversendes Trygge Barnehager as dersom dette er ønskelig.

Dersom det blir utarbeidet tilleggsk dokumenter som legges ut til den folkevalgte behandling I dette også kunne sendes berørte parter. Dette er i henhold til nytt regelverk ikke utarbeidet enda.

Med hilsen

Tore Haaland
Kommunaldirektør

Haugesund kommune
v/Ordfører Arne-Christian Mohn og
Rådmann Ole Bernt Thorbjørnsen
Postboks 2160
5504 Haugesund

Haugesund, 20.10.16

BARNEHAGEBRUKSPLAN HAUGESUND KOMMUNE 2017-2022. BEGJÆRING OM INNSYN

1. Innledning

Vi viser til vårt brev sendt pr e-post 11.10.16, samt e-post korrespondanse 18.10.16. I tilknytning til Haugesund kommunes viktige arbeid tilknyttet barnehageorganisering og drift, et ansvar kommunen har fått delegert fra Stortinget, er det utarbeidet barnehagebruksplan som utformer den fremtidige barnehagestrukturen for både kommunale og private barnehager.

For å sikre at barnehagebruksplanen som skal opp til politisk behandling hviler på et så korrekt grunnlag som mulig, er det avgjørende at det gis innsyn i de prosesser, utregninger og vurderinger som ligger til grunn fra kommunens administrasjon.

Vi har som privat aktør betydelig kompetanse knyttet til barnehageprosjekter, både når det gjelder nye prosjekter og drift.

Vi opplever at saksbehandlingen som ligger til grunn for barnehagebruksplanene i Haugesund kommune ikke oppfyller de krav som må settes til en åpen og demokratisk prosess, i tråd med kravene i offentlighetsloven og god forvaltningsskikk.

Årsaken er at vi, og andre som måtte ha interesse av det, ikke får innsyn i de sentrale og helt avgjørende dokumentene som er utarbeidet av kommunens administrasjon.

Vi vil med dette følge saken videre opp med enda en innsynsbegjæring.

Denne gangen krever vi full åpenhet.

2. Begjæring om innsyn

Vi ber herved om innsyn i Haugesund kommunes saksdokumenter tilknyttet Barnehagebruksplan 2017-2022.

Hjemmel for kravet om innsyn er offentlighetsloven § 3 jf § 11.

Vi forutsetter at politikerne får full økonomisk innsyn. Det vi konkret ber om innsyn i er økonominotater utdelt i oppvekststyret og i formannskapet, inneholdende tallmateriale og utregninger som ligger til grunn for saksforberedelsen av Barnehagebruksplanen.

Vi kan ikke se at det foreligger et reelt og saklig behov for å nekte innsyn i forespurte dokumenter. **Da er Haugesund kommune pliktig til å gi innsyn slik offentlighetsloven anviser.** Begrunnelsen er at ved vurderingen av om det skal gis merinnsyn, skal det vurderes om de hensynene som begrunner den aktuelle unntaksbestemmelsen, gjør seg gjeldende i det aktuelle tilfellet. Dersom de ikke gjør det, skal det gis innsyn. Det er ikke opplyst at det er noen årsak til at etterspurte dokumenter skal unntas offentlighet.

Forrige gang vi, i Trygge Barnehager as, ba om innsyn gjaldt det sakene tilknyttet gjeldende Barnehagebruksplan for 2015-2018, Barnehagebruksplanen 2013-2016 samt utkast til Barnehagebruksplan 2016-2018. Det vises til begjæring oversendt 1. desember 2015.

Den gangen fikk vi kun overlevert offentlig informasjon. Etterspurt materiale ble ikke utlevert, noe som bryter både med offentlighetsloven og god forvaltningsskikk.

Vi minner om at vi også ba om innsyn i møter med ordfører den 18. november og 25. november 2015 uten at tallmateriale/utregninger som forespurt ble fremlagt.

3. Tidspunkt for innsyn

Høringsfristen til kommunens barnehagebruksplan er satt til 28. oktober 2016 kl 12.

Hvis dokumentene innsynsbejæringen omfatter utleveres i løpet av inneværende uke, vil det være tid til å gjennomgå disse før høringsfristen går ut. Det bes derfor om en avklaring og utlevering av nevnte **dokumenter innen i morgen, fredag 21.10.16.**

Bruker kommunen lang tid på denne for så vidt enkle henvendelsen, vil formålet med utleveringen kunne falle bort da det ikke blir tid til å gjennomgå materialet.

4. Kommunens valgfrihet

Vi er inneforstått med at Haugesund kommune er i sin fulle rett til å vedta at en ønsker å bygge ut offentlige barnehager i stedet for private, om det er politisk flertall for dette.

Det vi er opptatt av er at de folkevalgte skal vite at grunnlaget for de vedtak som skal fattes hviler på et så korrekt grunnlag som mulig.

Hvis kommunens administrasjon ikke leverer ut økonominotater utdelt i oppvekststyret og i formannskapet, inneholdende tallmateriale og utregninger er det etter vår oppfatning en betydelig risiko for at det fattes vedtak på et feilaktig grunnlag.

Eksempelvis kan et regnestykke med én veldrevet kommunal barnehage, og øvrige barnehager på privat hånd gi et resultat som gir kommunen mange millioner i besparelser. Det kan igjen brukes på andre området hvor det er prekære behov for flere midler.

Om et regnestykke som skissert vil kunne medføre besparelser som nevnt, vet vi kun svaret på om det gis innsyn i kommunens forutsetninger, utregninger mv.

Vi imøteser en snarlig tilbakemelding.

Vennlig hilsen
Trygge Barnehager



Eli Sævareid
Daglig leder

Haugesund kommune
v/Ordfører Arne-Christian Mohn og
Rådmann Ole Bernt Thorbjørnsen
Postboks 2160
5504 Haugesund

BARNEHAGEBRUKSPLAN HAUGESUND KOMMUNE 2017-2022. BEGJÆRING OM INNSYN

1. Innledning

I tilknytning til Haugesund kommunes viktige arbeid tilknyttet barnehageorganisering og drift, et ansvar kommunen har fått delegert fra Stortinget, er det utarbeidet barnehagebruksplan som utformer den fremtidige barnehagestrukturen for både kommunale og private barnehager.

For å sikre at barnehagebruksplanen som skal opp til politisk behandling hviler på et så korrekt grunnlag som mulig, er det avgjørende at det gis innsyn i de prosesser, utregninger og vurderinger som ligger til grunn fra kommunens administrasjon.

Vi har som privat aktør betydelig kompetanse knyttet til barnehageprosjekter, både når det gjelder nye prosjekter og drift.

Vi opplever at saksbehandlingen som ligger til grunn for barnehagebruksplanene i Haugesund kommune ikke oppfyller de krav som må settes til en åpen og demokratisk prosess, i tråd med kravene i offentlighetsloven og god forvaltningsskikk.

Årsaken er at vi, og andre som måtte ha interesse av det, ikke får innsyn i de sentrale og helt avgjørende dokumentene som er utarbeidet av kommunens administrasjon.

Vi vil med dette følge saken videre opp med enda en innsynsbegjæring.

Denne gangen krever vi full åpenhet.

2. Begjæring om innsyn

Vi ber herved om innsyn i Haugesund kommunes saksdokumenter tilknyttet Barnehagebruksplan 2017-2022.

Hjemmel for kravet om innsyn er offentlighetsloven § 3 jf § 11.

Det vi konkret ber om innsyn i er økonominotater utdelt i oppvekststyret og i formannskapet, inneholdende tallmateriale og utregninger som ligger til grunn for saksforberedelsen av Barnehagebruksplanen.

Vi kan ikke se at det foreligger et reelt og saklig behov for å nekte innsyn i forespurte dokumenter. **Da er Haugesund kommune pliktig til å gi innsyn slik offentlighetsloven anviser.** Begrunnelsen er at ved vurderingen av om det skal gis merinnsyn, skal det vurderes om de hensynene som begrunner den aktuelle unntaksbestemmelsen, gjør seg gjeldende i det aktuelle tilfellet. Dersom de ikke gjør det, skal det gis innsyn. Det er ikke opplyst at det er noen årsak til at etterspurte dokumenter skal unntas offentlighet.

Forrige gang vi, i Trygge Barnehager as, ba om innsyn gjaldt det sakene tilknyttet gjeldende Barnehagebruksplan for 2015-2018, Barnehagebruksplanen 2013-2016 samt utkast til Barnehagebruksplan 2016-2018. Det vises til begjæring oversendt 1. desember 2015.

Den gangen fikk vi kun overlevert offentlig informasjon. Etterspurt materiale ble ikke utlevert, noe som bryter både med offentlighetsloven og god forvaltningsskikk.

Vi minner om at vi også ba om innsyn i møter med ordfører den 18. november og 25. november 2015 uten at tallmateriale/utregninger som forespurt ble fremlagt.

3. Tidspunkt for innsyn

Høringsfristen til kommunens barnehagebruksplan er satt til 28. oktober 2016 kl 12.

Hvis dokumentene innsynsbejæringen omfatter utleveres i løpet av inneværende uke, vil det være tid til å gjennomgå disse før høringsfristen går ut. Det bes derfor om en avklaring og utlevering av nevnte dokumenter i løpet uke 41.

Bruker kommunen lang tid på denne for så vidt enkle henvendelsen, vil formålet med utleveringen kunne falle bort da det ikke blir tid til å gjennomgå materialet.

4. Kommunens valgfrihet

Vi er inneforstått med at Haugesund kommune er i sin fulle rett til å vedta at en ønsker å bygge ut offentlige barnehager i stedet for private, om det er politisk flertall for dette.

Det vi er opptatt av er at de folkevalgte skal vite at grunnlaget for de vedtak som skal fattes hviler på et så korrekt grunnlag som mulig.

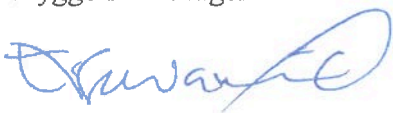
Hvis kommunens administrasjon ikke leverer ut økonominotater utdelt i oppvekststyret og i formannskapet, inneholdende tallmateriale og utregninger er det etter vår oppfatning en betydelig risiko for at det fattes vedtak på et feilaktig grunnlag.

Eksempelvis kan et regnestykke med én veldrevet kommunal barnehage, og øvrige barnehager på privat hånd gi et resultat som gir kommunen mange millioner i besparelser. Det kan igjen brukes på andre området hvor det er prekære behov for flere midler.

Om et regnestykke som skissert vil kunne medføre besparelser som nevnt, vet vi kun svaret på om det gis innsyn i kommunens forutsetninger, utregninger mv.

Vi imøteser en snarlig tilbakemelding.

Vennlig hilsen
Trygge Barnehager



Eli Sævareid
Daglig leder

VEDR. SAK 37/16 - 66



Trygge Barnehager as
v/Eli Sævareid

E-post: eli@tryggebarnehager.no

Sendt pr. e-post 7/11-16

Deres dato

Deres ref.
E. Sævareid

Vår ref.
16/418/033/ogh

Dato
07.11.16

VEDR. HENVENDELSE OM INNSYNSBEGJÆRING BARNEHAGEBRUKSPLAN

Vi viser til dine henvendelser til Gudvin Selsås, leder av Haugesund kontrollutvalg, mottatt på e-post 20. og 23. oktober 2016.

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 29.11.16 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



Representantskapet

Skjold 31.10.16

**INNKALLING TIL MØTE I REPRESENTANTSKAPET
HAUGALAND INTERKOMMUNALE MILJØVERK
TORSDAG 1. DESEMBER 2016 KL 15.00-17.00**

Det innkalles til møte i representantskapet for Haugaland Interkommunale Miljøverk, jf. §8 i loven og §10 i vedtekten **torsdag 01.12.16 kl 15.00-17.00 på Toraneset Miljøpark.**

Saksdokumentene blir sendt ut i uke 46. Det bes om tilbakemelding innen 16.11. dersom det er saker til eventuelt.

Dersom noen ikke kan møte, ber vi om å bli varslet snarest over tlf 52 76 50 50 eller e-post: gro.staveland@him.as

Følgende representanter innkalles:

Bokn	Kari Christensen, Krovågen 19, 5561 Bokn
Bokn	Kjetil Vatnaland, 5561 Bokn
Etne	Ordfører Siri Klokkestuen, Postboks 54, 5591 Etne
Etne	Varaordfører Ingemund Berge, Silde, 5590 Etne
Haugesund	Gudrun Caspersen, Haugaleite 22 b, 5515 Haugesund
Haugesund	Nini Hæggernes, Fredrik Kolstøs gate 10, 5532 Haugesund
Haugesund	Synnøve Lunde, Fridtjof Øvrebøs gate 21, 5532 Haugesund
Haugesund	Arne Trygve Løvvik, Rindå 3, 5533 Haugesund
Tysvær	Ordfører Sigmund Lier, Postboks 94, 5575 Aksdal
Tysvær	Varaordfører Ola S. Apeland, Tysværvegen 608, 5570 Aksdal
Vindafjord	Ordfører Ole Johan Vierdal, Rådhuset, 5580 Ølen
Vindafjord	Varaordfører Steinar Skartland, Vikevegen 1641, 5568 Vikebygd

Innkallingen sendes også til:

Haugaland kontrollutvalgssekretariat (kun pr. e-post)

Styreleder i HIM, Arild Karlsen, Torbjørn Sandviks veg 10, 5584 Bjoa

Varamedlemmer som varsles og kan bli innkalt ved forfall:

Bokn	Jørgen Thuestad, 5561 Bokn
Etne	Mette Heidi Bergsvåg Ekrheim, Ekrheim, 5590 Etne
Haugesund	Tor Inge Eidesen, Haglandsvegen 139, 5514 Haugesund
Tysvær	Anita Halsnes, Førresdalen 20, 5563 Førresfjorden
Vindafjord	Wenche Sandbekken Lilleland, Fjellgardsvegen 884, 5583 Vikedal

Følgende deltakerkommuner er varslet:

Bokn kommune, ordføreren, 5561 Bokn

Etne kommune, ordføreren, Postboks 54, 5591 Etne

Haugesund kommune, ordføreren, Postboks 2160, 5504 Haugesund

Tysvær kommune, ordføreren, Postboks 94, 5575 Aksdal

Vindafjord kommune, ordføreren, 5580 Ølen

Innkalling

Evt. merknader til innkallingen

Valg av protokollfører

Valg av 2 representanter til å underskrive protokollen

Godkjenning av saksliste

Referat- og orienteringssaker

16.06 Protokoll fra møte i representantskapet 25.05.16

16.07 Orientering om HIM pr november 2016 ved Gro Staveland

16.08 Orientering om regnskap pr september 2016 samt andre nøkkeltall ved økonomileder
Knut Arvid Hagenberg

Vedtakssaker:

16.09 Budsjett 2017 og økonomiplan 2017-2020

16.10 Retningslinjer for arbeid og godtgjørelse knyttet til interkommunalt klageorgan i HIM

Eventuelt:

Sigmund Lier
Leder i representantskapet



Gro Staveland
Adm direktør

**INNKALLING
TIL
EKSTRAORDINÆR GENERALFORSAMLING
I
HAUGESUND PARKERING HOLDING AS**

Det innkalles med dette til ekstraordinær generalforsamling i HAUGESUND PARKERING HOLDING AS.

Sted: Selskapets kontor i Haugesund
Dato: 18. november 2016
Kl.: 09.00

Til behandling foreligger:

- 1. Åpning av generalforsamling**
- 2. Valg av møteleder**
- 3. Godkjenning av innkallingen**
- 4. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen**
- 5. Godkjenning av revidert mellombalanse**

Styret foreslår at generalforsamlingen godkjenner revidert mellombalanse per 30. juni 2016 med revisors beretning. Mellombalansen og revisors beretning følger vedlagt innkallingen, og viser at selskapet har en fri egenkapital på NOK 465 271.

6. Utdeling av ekstraordinært utbytte

Styret foreslår at det deles ut et ekstraordinært utbytte, stort NOK 1 000 000. Det ekstraordinære utbyttet utdeles til samtlige 2 aksjer i selskapet og fordeles med NOK 500 000 på hver av selskapets aksjer.

Det foreslås at det ekstraordinære utbyttet belastes selskapets annen opptjent egenkapital. Under forutsetning av generalforsamlingens godkjenning forfaller utbyttet til utbetaling straks.

Styret vurderer utdelingsforslaget som hensiktsmessig. Etter styrets vurdering vil selskapet etter utdelingen fortsatt ha en forsvarlig egenkapital og likviditet.

Haugesund, 3. november 2016

For styret i HAUGESUND PARKERING HOLDING AS

Tor Inge Fredriksen
(Styreleder)

Vedlegg: Mellombalanse per 30. juni 2016 med revisors beretning

Anonym varsling til myndighetene er ikke veien å gå

Nyhetsartikkel 18.09.2016 • Skrevet av Barbro Noss (mailto:Barbro.Noss@ks.no)

KS Bedrift er skeptiske til forslaget om anonym varsling til myndighetene. Det går frem av vår høringsuttalelse om forslag til endring i arbeidsmiljølovens bestemmelser om varsling.

KS Bedrift er positive til et godt regelverk til vern for varslere. Arbeidstakeres rett til å varsle om kritikkverdige forhold styrker i utgangspunktet en kultur for åpenhet og et sunt ytringsklima i bedriftene.

Vi er likevel skeptiske til forslaget om hemmelighold av identiteten til de som varsler til offentlige myndigheter. Dette kan hindre at saken blir fullstendig opplyst ved at bedriften ikke får anledning til å oppklare uklarheter gjennom dialog med varslere.

Vi peker også på at anonymitet kan senke terskelen for å komme med «falske» varsler for å sverte bedriften eller ledelsen. KS Bedrift advarer mot faren for at offentlige myndigheter på denne måten kan bli misbrukt.

En regel om anonymitet kan også gi varslere «falsk trygghet» i og med at en varslere aldri vil kunne være sikker på at identiteten vil kunne holdes skjult dersom saken på et tidspunkt blir brakt inn for retten.

Klargjøring av reglene

KS Bedrift støtter punktet om det skal framgå direkte av lovteksten hvilke minimumskrav som stilles til varslingsrutinene. Dette er en klargjøring og en god veiledning til bedriftene.

Vi er også enig i at de mindre bedriftene bør unntas fra kravet om å lage egne rutiner for varsling. Grensen for dette unntaket kan med fordel settes til bedrifter med færre enn 20 ansatte, og ikke til bedrifter med færre enn 10 ansatte slik det legges opp til.

Forholdene i små bedrifter er normalt såpass oversiktlige at krav om egne varslingsrutiner er unødvendig.

Høringsuttalelsen vår kan du lese her (/media/2000/16-01049-3-forslag-til-hoeringsbrev-endoringer-i-arbeidsmiljoelovens-bestemmelser-om-varslin-548558_371379_0.pdf)

Oppnevnt av Regjeringen**Mandat til utvalg som skal gjennomgå varslingsbestemmelsene****Utvalget ledes av dir. Anne Cathrine Frøstorp – innstilling innen 01.03.18****Bakgrunn**

Ytringsfrihet er en grunnleggende rettighet som er nedfelt i Grunnloven og i menneskerettighetene. Ansattes ytringsfrihet er en del av denne alminnelige ytringsfriheten. Én form for ytring er arbeidstakers deltakelse i politisk eller faglig debatt innenfor eget eller virksomhetens fagfelt. En annen type ytring er varsling som innebærer at den ansatte sier fra, internt eller eksternt, om forhold i virksomheten som vedkommende mener er kritikkverdige.

Generelle bestemmelser om arbeidstakers rett til å varsle om kritikkverdige forhold ble innført i arbeidsmiljøloven med virkning fra 1. januar 2007. Formålet med de nye reglene i arbeidsmiljøloven §§ 2-4, 2-5 og 3-6 var å beskytte arbeidstakere som sier fra om kritikkverdige forhold i virksomheten og å legge til rette for et godt ytringsklima i arbeidslivet.

Det er mange eksempler på at varsling har vært avgjørende for at lovbrudd, korrupsjon og andre uakseptable forhold har blitt avdekket. På samme tid viser erfaringer fra varslingssaker, også i den senere tid, at det å varsle kan være en belastning for den som varsler. Det er derfor viktig at varslere har et tilstrekkelig rettslig vern. Samtidig har arbeidsgiver krav på en viss lojalitet fra sine ansatte, noe som kan begrunne begrensninger. Det er i tillegg viktig at hensynet til den eller de varsles om, herunder arbeidsgiver, blir tilstrekkelig ivaretatt i varslingsprosessen.

Under lovforberedelsen var varslingsbestemmelsene gjenstand for mye debatt. Det ble blant annet diskutert om reglene var tydelige nok og om de ville gi varslerne et tilstrekkelig vern. I 2013/2014 gjennomførte forskningsstiftelsen Fafo og advokatfirmaet Arntzen de Besche, på oppdrag fra Arbeids- og sosialdepartementet, en omfattende evaluering av varslingsreglene. Evalueringen viser at det varsles oftere i Norge enn i andre land, og at norske varslere gjennomgående ser ut til å lykkes bedre med varslingen enn hva det rapporteres om fra andre land. Samtidig viser evalueringen at mange arbeidstakere opplever formelle og uformelle begrensninger i retten til å varsle. Behovet for bevisstgjøring og holdningsendring til varsling i arbeidslivet fremheves særlig i evalueringen.

Blant annet på bakgrunn av evalueringen, sendte Arbeids- og sosialdepartementet den 20. juni 2016 forslag til visse lovendringer for å styrke varslernes stilling på høring.

Det er nå ti år siden arbeidsmiljølovens lovregler om varsling ble vedtatt. Det er høstet betydelig erfaring med reglene, både faktisk og rettslig. Det er også tilkommet mye

forskning om temaet, både nasjonalt og internasjonalt, senest i nyere undersøkelser som Fafo la fram i september 2016. Samtidig har det skjedd en rettsutvikling internasjonalt.

Regjeringen mener på denne bakgrunn at det er hensiktsmessig å gjøre en helhetlig gjennomgang av dagens regulering på dette området. Utvalget bes derfor, i tråd med mandatet nedenfor, å foreta en gjennomgang av gjeldende regelverk om varsling, og komme med de forslag som utredningen gir grunnlag for. Utvalget bes også iaktta forslag til lovendringer i Arbeids- og sosialdepartementets høringsbrev av 20. juni 2016.

Mandat

- Utvalget skal gjennomgå varslingsbestemmelsene i arbeidsmiljøloven, og i den sammenheng særlig vurdere om "kritikkverdige forhold" og "forsvarlig fremgangsmåte" i arbeidsmiljøloven § 2-4 er hensiktsmessige begreper og avgrensninger.
- Utvalget skal med utgangspunkt i relevant forskning og ulike eksempelsaker redegjøre for hvilke forhold som påvirker prosessen og utfallet av en varslingssak.
- Utvalget skal på egnet måte innhente erfaringer og synspunkter fra personer, arbeidsgivere og virksomheter som har praktisk erfaring med varslingssaker i ulike sektorer, herunder eksterne varslingsmottakere.
- Utvalget skal drøfte hvilken rolle myndighetene, domstoler, fagforeninger, tillitsvalgte og verneombud har i varslingssaker, herunder vurdere om eksisterende aktører og organer dekker behovet for informasjon, veiledning og tvisteløsning i varslingssaker.
- Utvalget skal redegjøre for internasjonal rett på området og innhente erfaringer fra andre land. Utvalget skal i den sammenheng også se på reguleringer og anbefalinger om varsling fra internasjonale organer som for eksempel EU og OECD.
- Utvalget skal på bakgrunn av sin gjennomgang vurdere om det er behov for å foreslå lovendringer og/eller andre tiltak som kan styrke varslervernet i norsk arbeidsliv. Utvalget skal i den sammenheng sørge for at hensynet til den som varsler og den eller de det varsles om, blir tilstrekkelig ivaretatt.
- Utvalget skal vurdere fordeler og ulemper ved dagens plassering av varslingsbestemmelsene i arbeidsmiljøloven og sammenholde disse med fordeler og ulemper med en særlov, og gi sin anbefaling om lovplasseringen.
- Utvalget skal levere sin innstilling innen 1. mars 2018 i form av en offentlig utredning (*NOU*).

NKRFs høringsuttalelse - forslag til ny kommunelov

07.10.2016

NKRF har avgitt høringsuttalelse til NOU 2016: 4 Ny kommunelov.



NKRF har i sin høringsuttalelse valgt å legge størst vekt på tre områder:

- Kap. 14 om økonomiforvaltningen
- Kap. 23 om kontrollutvalget og kontrollutvalgssekretariatet
- Kap. 24 om revisjon

NKRF støtter forslaget om utarbeidelse av konsolidert regnskap, men mener det at det bør presenteres som et obligatorisk vedlegg til regnskapet, samtidig som det bør avklares hvilken revisjon som skal foretas.

Når det gjelder kontrollutvalgssekretariatene er hovedinnvending at NOU'en ikke gjenspeiler den rollen som sekretariatene har, for å gi viktig faglig støtte til kontrollutvalgene. Bestiller-utførermodellen må få mer omtale. Ut fra en rettskildebetraktning er det viktig at sekretariatenes rolle og oppgaver utdypes mer i lovproposisjonen.

NKRF er kritiske til at kravet om årlig forvaltningsrevisjon blir fjernet uten at det erstattes av andre tiltak. Dette vil svekke den folkevalgte kontrollen.

Det foreslås endringer i innholdet i den obligatoriske revisjonen. NKRF støtter forslaget, men det ligger behov for en del avklaringer som må tas i forskrift og/eller god kommunal revisjonsskikk.

NKRF støtter også forslaget om å etablere en ekstern kvalitetskontroll av kommunal revisjon.

Videre støtter NKRF at kontrollutvalget og revisor gis innsynsrett i virksomheter som utfører oppgaver på vegne av kommunen, men påpeker at ansvaret for å følge opp at kontrakter blir oppfylt ligger til kommunedirektøren.

Relatert informasjon:

- NKRFs høringsuttalelse til NOU 2016: 4 Ny kommunelov
- KMDs høringsdokumenter i saken

Kurs - Fagkonferanse og seminar - NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2017

Oversikt over kurs og konferanser i regi av Norges Kommunerevisorforbund (NKRF). Kurs og konferanser innenfor temaene revisjon, regnskap, jus og organisasjon og ledelse.

NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2017



Skann QR-koden og få twitter.com/nkrf direkte på smarttelefon eller nettbrett.

Program | #ku17nkrf

Arbeidet med programmet pågår. Vi kan imidlertid allerede nå annonsere at:

- Lederen for Kommunesektorens etikkutvalg, **Tora Aasland**, åpner konferansen.

Dessuten vil bl.a. følgende **temaer** inngå i programmet:

- Varsling
- Korrupsjon
- Svart økonomi og arbeidslivskriminalitet
- Kommunereform - sett i et kontroll- og tilsynsperspektiv

Konferansen blir avsluttet med et kåseri av kommentator **Eva Nordlund**, Nationen.

Hvis du har forslag til forelesere og/eller temaer mottar vi gjerne en e-post fra deg til post@nkrf.no. På forhånd takk!



OBS - Det er IKKE åpnet for påmelding.

Nøkkelopplysninger

Fra/til 1. februar 2017, 10:00 - 2. februar 2017, 13:00
Påmeldingsfrist 15. desember
Pris Fastsettes senere
Sted The Qube - Clarion Hotel & Congress Oslo Airport, Gardermoen
Etterutdanning 11 timer iht. NKRFs krav til etterutdanning
Foredragsholder Se programmet
Påmeldingsskjema

Fornavn *

Etternavn *

Selskap/enhet *

Fakturaadresse *

Postnummer *

Budsjettest

Halvveis i Haugesund

Økonomiplanen skraper bare i **OVERFLATEN** av problemene.K.R.
3/11-16

Økonomisk kontroll

Karakter ★★☆☆☆☆

Terra-kommunen Haugesund har vært i Robek-registeret siden 2010. Det akkumulerte driftsunderskuddet var på 138 millioner kroner ved starten av året. Driften var i balanse i fjor. De finansielle nøkkeltallene for 2015 er helt greie. Netto driftsresultat var på 2 prosent, gjelden er som gjennomsnittet og disposisjonsfondet begynner å fylles opp.

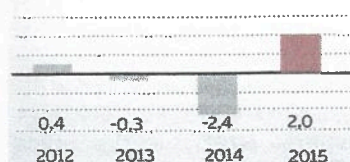
Rådmann Ole Bernt Thorbjørnsen kommer ut av svartelisten i sitt forslag til økonomiplan for 2017-20. Han budsjetterer med netto driftsoverskudd på 1-1,5 prosent. Underskuddet blir nedbælt. Men er planen egentlig saldert? Budsjettet har ikke spesifisert kutt på 30 millioner kroner i «reserve» hos rådmannen. Det utgjør mer enn en prosent av driftsinntektene. Uten dette, er resultatet omtrent null. Eiendomsskatten øker dessuten med 24 millioner kroner fra 2015. Rådmannen foreslår investeringer på en milliard i planperioden, som utgjør omtrent 10 prosent av årlige inntekter. Det er mye i en kommune

NØKKELTALL

Haugesund
konsern 2015

Netto lånegjeld i % av inntekter	70
Disposisjonsfond i % av inntekter	2,3
Eiendomsskatt per innbygger	2.777
Antall innbyggere	36.994

Netto driftsresultat %



på svartelisten.

Brent barn skyr ilden. Haugesund tar ingen sjanser med finansene. Kommunen satser på 60 prosent fastrenteandel på innlån. Det gir årlige renteutgifter på 3,5 prosent i snitt i planperioden. Det er minst en prosent mer enn det som er vanlig. Den lave risikoen koster 20 millioner kroner ekstra per år. Det er det verdt.

Det er en god del økonomisk analyse i planen. Det gjelder både finansene og kostnadsnivået. Enhetspriser sammenliknes med andre kommuner. Analysen er ikke særlig kritisk. Rådmannen peker ikke på noe som kan gjøres annerledes. Jeg fant ingen sparetiltak. Høye kostnader bortforklares eller forbigås i stillhet. Barnehagebudsjettet er et interessant eksempel. Rådmannen beskriver barnehagedriften som like effektiv som kommunegruppe 13. Han foreslår å øke barnehagebudsjettet med 20 millioner kroner neste år. Etter min vurdering drives barnehagetjenesten med svært høye kostnader. Behovskorrigerte netto driftsutgifter er omtrent 40 millioner kroner dyrere enn Sandnes, Sandefjord eller gjennomsnittet i kommunegruppen. Dette kommer ikke fram i økonomiplanen. At kommunen bruker 25 millioner kroner mer enn sammenliknbare kommuner på styrkingstiltak i barnehagene nevnes ikke.

Etter min vurdering er kostnadene generelt svært høye i Haugesund, også utenom barnehagene. Samlete behovskorrigerte netto driftsutgifter i 2015 var 30 millioner kroner høyere enn gjennomsnittet i kommunegruppe 13 (bykommunene), 50 millioner høyere enn i Sandnes og 170 millioner kroner høyere enn i Sandefjord.

Budsjetttest
Bjørn Brox

Bjørn Brox er cand.polit. og bedriftsøkonom og arbeider som konsulent i Agenda Kaupang

MÅLLØST

Det er ikke et eneste konkret mål for noen ting

Tidligere testet

★★★★★
Rauma
★★★★★
Bergen, Ringerike
★★★★★
Levanger, Trondheim
★★★★★
Ålesund
★★★★★

Send oss ditt
budsjett
til vurdering!

redaksjon@kommunal-rapport.no



Målstyring

Karakter ★★☆☆☆☆

Det er ingen målstyring i denne økonomiplanen. Det er ikke et eneste konkret mål for noen ting. Vi får heller ikke vite noe om kvaliteten på tjenestene kommunen leverer til innbyggerne sine. «Vi har tjenester av god kvalitet», skriver rådmannen, uten å vise fram data som underbygger denne påstanden. Rådmannen bruker Kommunebarmometeret fra Kommunal Rapport som sannhetsvitne, uten å vise resultatene. Haugesund kom på 105. plass i årets måling. Det er et hederlig resultat, men heller ikke mer.

Sandefjord ble kåret til beste kommune i Kommunebarmometeret i år. Sandefjord er med andre ord både mye bedre og billigere enn Haugesund. Hvordan får de til det?

Enkelhet

Karakter ★★☆☆☆☆

Økonomiplanen for Haugesund er blant de korte, under 100 sider. Det hjelper lite, når den er så ufullstendig. Planen handler mest om behov for å øke utgiftene. Den mangler klare mål og konkrete sparetiltak. Politikerne trenger bedre styringshjelp i en kommune med store finansielle problemer.

Samlet vurdering

Karakter ★★☆☆☆☆

Denne planen tar ikke godt nok tak i problemene i Haugesund kommune. Den skraper bare i overflaten. Det trengs mye mer analyse og nytenkning, tror jeg. Hva med en studietur for formannskapet til Sandnes eller Sandefjord?

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	29.11.16	38/16

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

HAUGALAND VEKST IKS – ORIENTERING OM SELSKAPET

Bakgrunn:

Kontrollutvalget handler på vegne av bystyret, og kan ifølge 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.

I protokollen fra kontrollutvalgsmøte 27.09.16 er blant annet følgende protokollert i sak 27/16:

Utvalget ønsker å invitere Haugaland Vekst IKS til å orientere i møtet 29.11.16.

Invitasjonen ble oversendt selskapet 28.09.16. Daglig leder Tormod Karlsen har bekreftet at han, nestleder Inger Kallevik Håvik og økonomisjef Arvid Nesse vil delta i møtet for å gi utvalget en orientering.

Selskapets formålsparagraf (fra Brønnøysundregistrene):

Selskapets formål er, på vegne av deltakerkommunene, å drive slikt nærings- og regionalutviklingsarbeid som ellers normalt ville bli utført av kommunene selv, dvs. samarbeid for å fremme og utvikle Haugesundregionen samt relevant lokalt næringsarbeid, i samsvar med avtale med den enkelte deltakerkommune.

Selskapet kan også yte andre tjenester til deltakerkommunene, evt. tjenester til andre enn deltakerkommunene, under forutsetning av et slik tjenesteyting ikke endrer selskapets status som "offentlig oppdragsgiver"/leverandør av tjenester i "egenregi", slik at lov om offentlige anskaffelser ikke gjelder i forhold til selskapets tjenesteyting til deltakerkommunene. Pr. i dag antas denne forutsetning å innebære at levering av andre tjenester/tjenester til andre enn deltakerkommuner ikke må overstige 20% av selskapets omsetning.

Oversikt over eierkommunene og eierandel:

Navn	Ant aksjer	Andel i %
Rogaland Fylkeskommune	100000	9.09 %
Sveio Kommune	100000	9.09 %
Karmøy Kommune	100000	9.09 %
Suldal Kommune	100000	9.09 %
Etne Kommune	100000	9.09 %
Vindafjord Kommune	100000	9.09 %
Sauda Kommune	100000	9.09 %
Haugesund Kommune	100000	9.09 %
Tysvær Kommune	100000	9.09 %
Bokn Kommune	100000	9.09 %
Utsira Kommune	100000	9.09 %

Oversikt over styremedlemmer:

Styrets leder	Ole Bernt Thorbjørnsen
Nestleder	Linda Christine Olsen
Styremedlem	Andreas Fløgstad
Styremedlem	Peter Olav Lura
Styremedlem	Kristin Marie Dahle
Varamedlem	Solrunn Alvestad
Varamedlem	Arna Leidland
Varamedlem	Torbjørn Guggedal
Varamedlem	Nina Ve Sæbø
Varamedlem	Vegard Bang
Daglig leder	Karl Tormod Karlsen

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:

Haugesund kontrollutvalg tar redegjørelsen fra daglig leder Tormod Karlsen, nestleder Inger Kallevik Håvik og økonomisjef Arvid Nesse om Haugaland Vekst IKS til orientering.

Aksdal, 22.11.16



Odd Gunnar Høie

Rådgiver/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	29.11.16	39/16
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

ORIENTERING OM FORSLAGET TIL BUDSJETT 2017 OG ØKONOMIPLAN 2018-2020

Ikke mangfoldiggjort vedlegg: Budsjettforslag 2017 og økonomiplan 2018-2020

Saksorientering:

Kontrollutvalget deltar ikke i behandlingen av kommunen sine økonomirapporter. Men som kommunens tilsynsorgan bør kontrollutvalget følge med i utviklingen av kommunen sin løpende drift. Det bør derfor være fast praksis at kontrollutvalget får seg forelagt de økonomirapporter som blir lagt fram for bystyret til orientering. Eventuelle kommentarer til regnskapet fra kontrollutvalget sin side blir gitt i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet om våren.

Kontrollutvalget har et lovpålagt ansvar for å utarbeide budsjettframlegg for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Utvalget er i sitt arbeid kun underlagt bystyret, ikke rådmannen. Forslaget kan derfor bare bli endret politisk. Rådmannen legger fram sitt forslag til saldert budsjett med heimel i kommunelova §§ 44-48 og KDR si forskrift fra 15.12.00

Budsjett 2017 og økonomiplan 2018-2020

Budsjettframlegg for 2017 og økonomiplan 2018-2020 er lagt ut på kommunen sin nettside www.haugesund.kommune.no

Budsjettframlegget inneholder rådmannen sine kommentarer, kommentarer fra organisasjonen, ulike budsjettskjema, tiltaksliste, hovedoversikt og detaljbudsjett for ansvarsområdene. Budsjett og økonomiplan blir endelig vedtatt av bystyret.

Forslag til budsjett og økonomiplan vil bli gjennomgått i møtet.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg tar rådmannen sitt forslag til budsjett for 2017 og økonomiplan 2018-2020 til orientering.

Aksdal, 22.11.16



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	25.10.16	35/16
Kontrollutvalget	29.11.16	40/16

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTER – «INTERNKONTROLL, ENHET FOR BYUTVIKLING/BYGGESAK» OG «HÅNDTERING AV BYGGESAKER»

Saksvedlegg:

1. «Internkontroll, Enhet for byutvikling/byggesak» - prosjektplan
2. «Håndtering av byggesaker» - prosjektplan fra KPMG AS

Saksorientering:

Utvalget vedtok i møtet 27.09.16 i sak 29/16 følgende:

Haugesund kontrollutvalg ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt om «Internkontroll innen tekniske tjenester og byggesaksbehandling, med fokusområder på kundetilfredshet og Indre kai» til neste møte 25.10.16.

KPMG AS utarbeidet en prosjektplan til møtet 25.10.16. I prosjektplanen var det lagt opp til å gjennomføre forvaltningsrevisjonen innenfor en tidsramme på 250 timer.

Budsjettet ramme for forvaltningsrevisjoner og selskapskontroller for 2016 er på ca. 750 timer. Det er så langt i år bestilt prosjekter for rundt 430 timer. Det gjelder «Opplæringstilbud til minoritetsspråklige elever» og utarbeidelse av analyser og planer for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Gjennomføringen av prosjektet vil kunne starte opp høsten 2016 og revisor anslår at rapporten vil kunne leveres i mars 2017.

I møtet 25.10.16, sak 35/16 gjorde utvalget følgende vedtak:

Kontrollutvalget ber KPMG AS dele opp den fremlagte prosjektplan om «Internkontroll innen tekniske tjenester og byggesaksbehandlingen» og utarbeide to prosjektplaner til neste møte:

1. Byggesaksbehandlingen - utvalget ønsker en kundeundersøkelse (forundersøkelse).
2. Indre kai- saken – utvalget ønsker en grundig gjennomgang av hele sakskomplekset omkring reguleringsplaner inkl. dagens praksis for uteserveringsområder.

KPMG AS har utarbeidet to prosjektplaner i henhold til utvalget sitt vedtak. Forvaltningsrevisor har i samtale med utvalgsleder avklart problemstillinger og omfang for hvert av prosjektene.

Det enkelte prosjekt har en ramme på 250 timer og revisor har i sin aktivitets- og fremdriftsplan skissert at rapportene kan leveres til utvalget innen utgangen av april 2017.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg bestiller 2 forvaltningsrevisjonsprosjekter fra KPMG AS i henhold til vedlagte prosjektplaner:

1. «Internkontroll, Enhet for byutvikling/byggesak»
2. «Håndtering av byggesaker»

(med eventuelle endringer som kommer frem i møtet).

Oppdraget bestilles av KPMG AS innenfor en ramme på totalt 500 timer.
Det enkelte prosjekt har en ramme på 250 timer.

Aksdal, 22.11.16

Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

VEDLEGG SAK 4/16-1

Haugaland

Kontrollutvalgssekretariat IKS

Mottatt dato: 11/11/16

Journalført: 16/439/096

Arkivkode: 216



Prosjekt- plan

Internkontroll

Enhet for Byutvikling/byggesak

Forvaltningsrevisjon

Haugesund kommune

November 2016

www.kpmg.no

Innhold

1. Innledning	2
1.1 Bakgrunn	2
1.2 Forarbeid	2
2. Formål, problemstillinger og kriterier	2
2.1 Formål og avgrensning	2
2.2 Problemstillinger	2
2.3 Revisjonskriterier	2
3. Tilnærming, team og honorar	2
3.1 Metode	2
3.2 Aktivitets- og framdriftsplan	2
3.3 Prosjektteam	2
3.4 Honorar	2

1. Innledning

1.1 Bakgrunn

Forvaltningsrevisjonen "Internkontroll innen tekniske tjenester og byggesaksbehandling" er et prioritert område i plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020.

I plan for forvaltningsrevisjon pekes det på en risiko for at internkontroll ikke er godt nok ivarettatt innenfor tekniske tjenester. Dette knytter seg til risiko for manglende etterlevelse av system og rutiner, mangelfull dokumentering av arbeidet og mangler ved avvikshåndteringen.

Kontrollutvalget i Haugesund vedtok 27.09.16 i sak 29 /16 å bestille en prosjektplan for en forvaltningsrevisjon om "Internkontroll innen tekniske tjenester og byggesaksbehandling" fra KPMG. Planutkastet ble behandlet i møtet 25.10 i sak 35/16.

Utvalget vedtok i sak 35/16 å splitte prosjektet i to deler; en del som omhandler en kundeundersøkelse rettet mot byggesak, og en del som omhandler håndteringen av saken om Indre kai.

Begge prosjektene er rettet mot Enheten for Byutvikling, som hører til området tekniske tjenester, og som omfatter plan, byggesak og geodata/oppmåling

Dette forvaltningsrevisjonsprosjektet omhandler kundeundersøkelse og internkontroll i Enhet for Byutvikling og byggesak, og vil bli gjennomført parallelt med forvaltningsrevisjonen av byggesaker.

1.2 Forarbeid

Det er et mål å etablere en god prosjektplan som oppstiller relevante og vesentlige problemstillinger for forvaltningsrevisjonen. KPMG har gjennomført en prosess for å konkretisere formål og problemstillinger i forvaltningsrevisjonen. I prosessen har vi:

- Hatt to samtaler med byutviklingssjef i Haugesund kommune
- Hatt samtale med kontrollutvalgsleder i Haugesund kommune angående ønsket fokus i forvaltningsrevisjonene, herunder gjennomføring av kundeundersøkelse
- Innhentet og gjennomgått dokumentasjon og omtaler av systemer som anvendes i internkontrollen og kundeoppfølgingen i Enhet for Byutvikling
- Undersøkt muligheten for å bruke byggesak sin kontaklinformasjon til kunder (ansvarlige søkere) for å innhente erfaringer fra kunder i denne revisjonen

I samtalen med kontrollutvalgsleder foreslo forvaltningsrevisor at denne prosjektplanen rettes inn mot internkontrollen i byggesak og at en kundeundersøkelse gjennomføres som ledd i denne forvaltningsrevisjonen. Kundeundersøkelsen vil bli rettet mot ca 80 ansvarlige søkere, som byggesak har kontaklinformasjon til. Kundeundersøkelsen vil innhente erfaringer og synspunkter om byggesaksbehandlingen fra de ansvarlige søkerne.

Kravet om internkontroll følger av kommuneloven § 23:

" (...) Administrasjonssjefen skal sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjoner, og at den er gjenstand for betryggende kontroll."

Kommunelovens ordlyd setter ikke formelle form- eller innholdskrav til internkontrollen. Det fremgår imidlertid av lovforarbeidene¹ at det bør etableres rutiner og system som skal bidra til å sikre at

¹ Frå Ot. prp. nr. 70 (2002-2003) kap. 4.3.

organisasjonen – herunder også Enhet for Byutvikling, når de målene som er satt og etterlever kravene som gjelder.

Enhet for Byutvikling har det daglige ansvaret for driften og gjennomføring av god kontroll innenfor de oppgaver som ligger til byggesak. Dette er et daglig og løpende ansvar. Internkontroll utføres typisk innenfor de forutsetninger og rammer som er lagt for enheten, herunder anvendes systemer som er felles for hele organisasjonen (f.eks. Risk Manager), men også enhetens egne rutiner skal følges og kontrollhandlinger utføres.

KS sine veileder "85 tilrådingar for styrkja eigenkontroll" og "Rådmannens internkontroll" gir veiledning til kommuner i hvordan en betryggende kontroll i tråd med kommuneloven § 23 kan sikres:

- Dokumentere internkontrollen
- Ha, bruke og vedlikeholde dokument som redgjør for roller og ansvar
- Ha en systematisk tilnærming til kompetanseutvikling og -sikring
- Prioritere nok ressurser til den løpende internkontrollen
- Etablere tiltak for god løpende informasjon og kommunikasjon til ledere og medarbeidere
- Følge opp internkontrollen systematisk og reagere ved avvik og brudd (ha et avvikssystem)

I forvaltningsrevisjonen bør oppfølgingen i byggesak av de listede anbefalingene over undersøkes.

Enhet for Byutvikling bruker flere systemer i internkontrollen. Noen viktige systemer enheten bruker er:

- Risk Manager, som er et system for hele Haugesund kommune. Risk Manager inneholder prosedyrer, dokumentmal, avvikshåndtering mv.
- MalKom, som er et system utviklet for byggesak. MalKom inneholder prosesser/saksgangsbeskrivelser, samt dokumentmal som brukes i byggesaksbehandlingen
- Ephorte, som er et saks – og arkivsystem, som blant annet brukes til registrering av saker, fordeling av saker til saksbehandlere og dokumentasjon fra behandlingen og oppfølgingen av saker.

Enheten har en oversikt over ca 80 ansvarlige søkere og kontaktinformasjon til disse. Dette gjør at det som ledd i forvaltningsrevisjonen kan innhentes erfaringer og synspunkter fra kundene til byggesak.

Byutvikling har også siden mars 2016 gjennomført en kontinuerlig brukerundersøkelse. Resultatene av denne viser at enheten scorer svakere enn landsgjennomsnittet på nær alle parametrene:

Side	Snitt Enhet for byutvikling	0 enheter(kommune) er med i snittet for Haugesund.26 enheter(kommune) er med i snittet for Norge	Snitt Haugesund	Snitt Norge
Resultat for brukerne	2,7		2,7	4,2
Respektfull behandling	4,3		4,3	4,8
Palteghet	3,3		3,3	4,5
Tilgjengelighet	4,0		4,0	4,5
Informasjon	3,8		3,8	4,3
Helhetsvurdering	3,0		3,0	4,4
Snitt totalt	3,6		3,6	4,5

Som ledd i undersøkelse av internkontrollen i byggesak, så bør forvaltningsrevisjonen undersøke hvordan resultatene av brukerundersøkelsen er fulgt opp i internkontrollen i Enhet for byutvikling og byggesak.

Byutvilingsjef opplyser at enheten har hatt store utfordringer det siste året, noe som kan være med å forklare resultatene i brukerundersøkelsen:

- Kommunen har fått ny kommuneplan og kommunedelplan for sentrum iper sept. 2015, som har medført mer kompleksitet i saksbehandlingen. Alle gjeldende reguleringsplaner blir overstyrt av nye kommuneplan på enkelte punkt.
- Dette har ført til at enda flere søknader har mangler og saksbehandlerne er i en overgangsperiode også noe mer usikre.
- Stort sykefravær (inntill 50% reduksjon i bemanning på byggesak)

Enheten har styrket bemanningen og invitert byggebransjen til møte for i fellesskap å finne løsninger.

2. Formål, problemstillinger og kriterier

2.1 Formål og avgrensning

Formålet med forvaltningsrevisjonen er å vurdere om Haugesund kommune har en styring og internkontroll med byggesak som er hensiktsmessig og tilstrekkelig for å ivareta kravene som gjelder for byggesaker, herunder særlig ift kundene til byggesak.

Forvaltningsrevisjonen omfatter Enhet for Byutvikling og avdelingen for byggesak. Som ledd i forvaltningsrevisjonen skal det gjøres en innhenting av erfaringer/synspunkter fra ansvarlige søkere i byggesaker.

Forvaltningsrevisjonen vil være forbedringsorientert, og vil ha som formål å gi anbefalinger om tiltak dersom forvaltningsrevisjonen avdekker avvik eller mulige forbedringsområder.

2.2 Problemstillinger

På bakgrunn av formålet blir følgende problemstillinger foreslått:

1. Hvilke system for internkontroll er etablert for byggesak?
 - a. Dokumentasjon av internkontrollen
 - b. Redegjørelse for roller og ansvar
 - c. Systematisk tilnærming til kompetanseutvikling og -sikring
 - d. Prioritering av ressurser til den løpende internkontrollen
 - e. Tiltak for informasjon og kommunikasjon til ledere og medarbeidere
 - f. Systematisk oppfølging av internkontrollen og håndtering av avvik og brudd
2. I hvilken grad etterleves system for internkontroll i praksis?
 - a. Dokumentasjon av internkontrollen
 - b. Redegjørelse for roller og ansvar
 - c. Systematisk tilnærming til kompetanseutvikling og -sikring
 - d. Prioritering av ressurser til den løpende internkontrollen
 - e. Tiltak for informasjon og kommunikasjon til ledere og medarbeidere
 - f. Systematisk oppfølging av internkontrollen og håndtering av avvik og brudd
3. I hvilken grad er system for interkontroll hensiktsmessig og tilstrekkelig for å sikre oppfølging av mål og krav for byggesak?
 - a. Dokumentasjon av internkontrollen
 - b. Redegjørelse for roller og ansvar

- c. Systematisk tilnærming til kompetanseutvikling og -sikring
 - d. Prioritering av ressurser til den løpende internkontrollen
 - e. Tiltak for informasjon og kommunikasjon til ledere og medarbeidere
 - f. Systematisk oppfølging av internkontrollen og håndtering av avvik og brudd
4. Hvilke er de viktigste forbedringsområdene- og tiltakene som kundene til byggesak erfarer?
- a. En undersøkelse blant ansvarlige søkere

Eventuelle forbedringsområder vil bli identifisert og analysert mht. konsekvens og årsak. Det vil også bli lagt inn forslag til forbedringstiltak.

2.3 Revisjonskriterier

Til problemstillingene oppstilles det revisjonskriterier. Revisjonskriterier er de krav og normer som tilstand og/eller praksis i kommunen måles mot. Revisjonskriterier må være aktuelle, relevante og gyldige for kommunen. Sentrale kilder til å utlede revisjonskriterier vil være:

- Kommuneleien, §23
- Kommunens system og rutiner i internkontrollen
- God praksis for internkontroll. Vi vil her bygge på KS sin veileder, "Rådmannens internkontroll, 2013".

3. Tilnærming, team og honorar

3.1 Metode

Det vil bli samlet inn dokumentasjon fra kommunen som vil bli gjennomgått og analysert opp mot revisjonskriteriene.

Det vil i tillegg bli gjennomført intervjuer med et utvalg av ledere og ansatte. Valg av personer for intervjv vil bli avtalt nærmere med kommunen. Før gjennomføring av intervju vil det bli utarbeidet intervjuguider. Fra hvert intervju vil det bli skrevet referat som blir sendt til respondentene til verifisering. Data fra respondentene vil bli sammenstilt med analysert dokumentasjon og dette vil sammen bli vurdert opp imot revisjonskriteriene.

3.2 Aktivitets- og framdriftsplan

Figuren under viser forslag til aktivitets- og framdriftsplan:

			November				Desember				Januar				Februar				Mars				April					
Faser + aktiviteter	Ansvar	Timer	44	45	46	47	48	49	50	51	52	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1 Forberede		20																										
1.1 Forundersøkelse	KPMG	10																										
1.2 Etablere prosjektplan	KPMG	5																										
1.3 Godkjenning prosjektplan i KU	KPMG	5																										
2 Starte opp		15																										
2.1 Sende oppstartsbrev	KPMG	3																										
2.2 Oppstartsmøte	KPMG	5																										
2.3 Dokumentliste	KPMG	3																										
2.4 Intervjuplan	KPMG	4																										
3 Gjennomføre		185																										
3.1 Dokumentanalyse	KPMG	35																										
3.2 Intervjuguide	KPMG	15																										
3.4 Interjvu	KPMG	45																										
3.5 Analyse	KPMG	50																										
3.6. Kvalitetssikring	KPMG	10																										
3.7 Rapportutkast	KPMG	30																										
4 Rapport		30																										
4.1 Ferdigstille rapportutkast	KPMG	15																										
4.2 Høring rapportutkast (1-2	KPMG	3																										
4.3 Oversending av rapport	KPMG	2																										
4.4 Presentasjon KU	KPMG	10																										
		250																										

Aktivitets- og framdriftsplanen viser at arbeidet med forvaltningsrevisjonen kan starte opp i desember, etter at prosjektplanen er vedtatt i kontrollutvalget. I tidsrommet januar- mars vil vi samle inn og analysere data. Rapportskriving og høring av rapporten vil skje i april, med levering av endelig rapport til kontrollutvalget sitt sekretariat senest innen utgangen av april 2017.

3.3 Prosjektteam

KPMG sitt team i forvaltningsrevisjonen består av:

- Direktør: Ole Willy Fundingsrud
- Prosjektleder: Senior manager Kari Hesjedal
- Prosjektmedarbeider: Bjørg Rabbe Sandven

3.4 Honorar

I henhold til avtale.



Kontakt oss

Ole Willy Fundingsrud

Direktør

T +47 40 63 96 92

E ole.willy.fundingsrud@kpmg.no

Kari Hesjedal

Senior manager

T +47 40 63 96 59

E kari.hesjedal@kpmg.no

kpmg.no

VEDLEGG SAK 476:2

Haugaland

Kontrollutvalgssekretariat IKS

Mottatt dato: 11.11.16

Journalført: 66/440/cq6

Arkivkode: 216



Prosjekt- plan

Håndtering av byggesaker

Forvaltningsrevisjon

Haugesund kommune

November 2016

www.kpmg.no

Innhold

1. Innledning	3
1.1 Bakgrunn	3
1.2 Forarbeid	3
2. Formål, problemstillinger og kriterier	4
2.1 Formål og avgrensning	4
2.2 Problemstillinger og revisjonskriterier	4
3. Tilnærming, team og honorar	5
3.1 Metode	5
3.2 Aktivitets- og framdriftsplan	5
3.3 Prosjektteam	5
3.4 Honorar	5

1. Innledning

1.1 Bakgrunn

Forvaltningsrevisjonen "Internkontroll innen tekniske tjenester og byggesaksbehandling" er et prioritert område i plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020.

Kontrollutvalget i Haugesund vedtok 27.09.16 i sak 29 /16 å bestille en prosjektplan for en forvaltningsrevisjon om "Internkontroll innen tekniske tjenester og byggesaksbehandling" fra KPMG AS. Planutkastet ble behandlet i møtet 25.10 i sak 35/16. Utvalget vedtok å splitte prosjektet i to deler; en del som omhandler internkontroll i byggesaksavdelingen og en del som omhandler en gjennomgang av kommunens rutiner i byggesaker, inkl. Indre kai – saken.

Saken om indre kai omhandler etablering av glassfasader/innglassing av uteserveringsområder på kaien. Saken har vært behandlet både av byggesaksavdelingen, Plan - og miljøutvalget og av Fylkesmannen. Saken har medført betydelig mediaomtale. Gjennom forvaltningsrevisjonen ønsker kontrollutvalget å belyse om behandlingen og oppfølgingen av byggesaker, inkl saken om indre kai, er skjedd på rett måte iht kommunens systemer og rutiner.

Dette forvaltningsrevisjonsprosjektet vil bli gjennomført parallelt med forvaltningsrevisjonen av internkontroll i byggesaksavdelingen.

1.2 Forarbeid

Det er et mål å etablere en god prosjektplan som oppstiller relevante og vesentlige problemstillinger for forvaltningsrevisjonen. KPMG har gjennomført en prosess for å konkretisere formål og problemstillinger i forvaltningsrevisjonen. I prosessen har vi:

- Hatt to samtaler med byutviklingssjef i Haugesund kommune
- Hatt samtale med kontrollutvalgsleder i Haugesund kommune angående ønsket fokus i forvaltningsrevisjonen
- Innhentet og gjennomgått dokumentasjon fra saken om Indre kai samt omtale av rutiner for håndtering av byggesaker

Saken om Indre kai omhandler innglassing av uteserveringsområdet på kaien i Haugesund. Saken har vært behandlet flere ganger både administrativt i byggesaksavdelingen og i plan- og miljøutvalget i kommunen. Under er en kort redegjørelse for saken om Indre kai:

- Kommunen mottar søknad fra selskapet, men den er mangelfull og må komplementeres.
- Komplette søknad om innglassing ble behandlet i plan- og miljøutvalget, og delvis godkjent.
- Selskapet klaget på vedtaket, men fikk ikke medhold i kommunen eller hos Fylkesmannen.
- Kommunen sendte deretter varsel om pålegg om riving/retting av innglassingen, og tvangsmulkt dersom riving ikke skjedde.
- Vedtaket om pålegg og tvangsmulkt ble behandlet i plan- og miljøutvalget.
- Selskapet påklaget vedtaket, men kommunen opprettholdt sitt vedtak.
- Selskapet påklaget vedtaket til Fylkesmannen, og fylkesmannen opphever kommunens vedtak om tvangsmulkt.
- Selskapet får midlertidig beholde innglassingen til 6 måneder etter at ny reguleringsplan er vedtatt i kommunen (ventelig februar /mars 2017).
- Saken vil ventelig bli tatt opp på ny i plan- og miljøutvalget når ny reguleringsplan er vedtatt.

2. Formål, problemstillinger og kriterier

2.1 Formål og avgrensning

Formålet med forvaltningsrevisjonen er å vurdere om Haugesund kommune har system og rutiner som sikrer en hensiktsmessig behandling og oppfølging av byggesaker.

Forvaltningsrevisjonen vil kartlegge kommunens system og rutiner for håndtering av byggesaker; fra veiledning og søknadmottak til saken er ferdig behandlet i kommunen. Det vil bli vurdert om rutinene er i samsvar med krav i regelverket.

For å teste etterlevelsen av rutinene vil forvaltningsrevisjonen kartlegge og vurdere et utvalg av byggesaker inkl. saken om Indre kai. Undersøkelsen av sakene vil bli brukt til å belyse hvilke rutiner kommunen har for å sikre korrekt behandling og oppfølging i tråd med planer, lov og forskrift, herunder om rutinene er hensiktsmessige og om de følges. Undersøkelsen vil både omfatte den administrative og politiske behandlingen og oppfølgingen av sakene.

Eventuelle mangler vil bli identifisert og analysert mht. konsekvens og årsak. Dette gir grunnlag for å foreslå forbedringstiltak, dersom forvaltningsrevisjonen avdekker avvik eller mulige forbedringsområder.

Forvaltningsrevisjonen vil ikke foreta en fornyet realitetsbehandling av de utvalgte sakene, herunder ta stilling til om vurderinger og vedtak som er gjort på administrativt og politisk nivå er riktig iht. regelverket.

2.2 Problemstillinger og revisjonskriterier

På bakgrunn av formålet blir følgende problemstillinger foreslått:

1. Hva har vært de sentrale elementene i de undersøkte sakene
 - a. Kartlegging og beskrivelse av sak og saksgang
2. For et utvalg av byggesaker er krav og rutiner fulgt?
 - a. For rådgiving, veiledning og informasjon
 - b. For mottak
 - c. For behandling
 - d. For tilbakemelding og svar (vedtak)
 - e. For klage
 - f. For tilsyn og oppfølging

Sentrale kilder til å utlede revisjonskriterier vil være:

- Kommunens system og rutiner
- Plan- og bygningsloven med forskrifter
- Kommunens planer

3. Tilnærming, team og honorar

3.1 Metode

Det vil bli samlet inn dokumentasjon fra kommunen som vil bli gjennomgått og analysert opp mot revisjonskriteriene. Dette omfatter et utvalg av dokumentasjon i inntil 5 byggesaker, hvorav Indre kai- saken er en av disse.

Det vil i tillegg bli gjennomført intervjuer med et utvalg av ledere og ansatte. Valg av personer for intervju vil bli avtalt nærmere med kommunen, og må ses i sammenheng med utvalget av saker som gjøres. Før gjennomføring av intervju vil det bli utarbeidet intervjuguider. Fra hvert intervju vil det bli skrevet referat som blir sendt til respondentene til verifisering. Data fra respondentene vil bli sammenstilt med analysert dokumentasjon og dette vil sammen bli vurdert opp imot revisjonskriteriene.

3.2 Aktivitets- og framdriftsplan

Figuren under viser forslag til aktivitets- og framdriftsplan:

		November					Desember					Januar				Februar				Mars					April				
Faser + aktiviteter	Ansvar	Timer	44	45	46	47	48	49	50	51	52	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1 Forberede		20																											
1.1 Forundersøkelse	KPMG	10																											
1.2 Etablere prosjektplan	KPMG	5																											
1.3 Godkjenning prosjektplan i KU	KPMG	5																											
2 Starte opp		15																											
2.1 Sende oppstartsbrev	KPMG	3																											
2.2 Oppstartsmøte	KPMG	5																											
2.3 Dokumentliste	KPMG	3																											
2.4 Intervjuplan	KPMG	4																											
3 Gjennomføre		185																											
3.1 Dokumentanalyse	KPMG	35																											
3.2 Intervjuguide	KPMG	15																											
3.4 Intervju	KPMG	45																											
3.5 Analyse	KPMG	50																											
3.6. Kvalitetssikring	KPMG	10																											
3.7 Rapportutkast	KPMG	30																											
4 Rapport		30																											
4.1 Ferdigstille rapportutkast	KPMG	15																											
4.2 Høring rapportutkast (1-2	KPMG	3																											
4.3 Oversending av rapport	KPMG	2																											
4.4 Presentasjon KU	KPMG	10																											
		250																											

Aktivitets- og framdriftsplanen viser at arbeidet med forvaltningsrevisjonen kan starte opp i desember, etter at prosjektplanen er vedtatt i kontrollutvalget. I tidsrommet januar- mars vil vi samle inn og analysere data. Rapportskriving og høring av rapporten vil skje i april, med levering av endelig rapport til kontrollutvalget sitt sekretariat senest innen utgangen av april 2017.

3.3 Prosjektteam

KPMG sitt team i forvaltningsrevisjonen består av:

- Direktør: Ole Willy Fundingsrud
- Prosjektleder: Senior manager Kari Hesjedal
- Prosjektmedarbeider: Bjørg Rabbe Sandven

3.4 Honorar

I henhold til avtale.

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	29.11.16	41/16
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

FORSLAG TIL MØTEPLAN FOR 2017

Vedlegg: Oversiktskalender for 2017

Saksorientering:

Med utgangspunkt i tidligere møtefrekvens med 8 møter i året, er det satt opp et forslag til møteplan for kontrollutvalget for 2017. Tidspunkt og sted for møtene er videreført: tirsdager kl. 08.00 - i formannskapssalen.

I følge forskriften kan ikke formannskapet gjøre vedtak i regnskapssaken før den er behandlet i kontrollutvalget. Dato for dette møtet vil derfor være avhengig av når det er planlagt behandling av årsberetning og regnskap i formannskapet.

Møtene er åpne for publikum og presse og datoene legges ute på kommunens nettside. Det er derfor viktig at møteplanen blir mest mulig korrekt. Sekretariatet foreslår følgende datoer:

24. januar	(årsmelding og andre saker)
14. mars	(evt. saker til bystyremøte i april)
9. mai	(innstilling om årsregnskap til formannskap og BST i juni)
13. juni	(evt. saker til bystyremøte)
29. august	(budsjettforslag og evt. saker til bystyremøte i september)
19. september	(revisjonsplan og saker til bystyremøte i oktober)
24. oktober	(saker til bystyremøte i november)
28. november	(saker til bystyremøte i desember)

Det er også mulighet for å ha ekstra møter hvis det er behov for det.

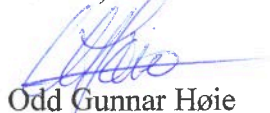
SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2017:

Tirsdag 24.01, 14.03, 09.05, 13.06, 29.08, 19.09, 24.10 og 28.11 – kl. 08.00.

Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

Aksdal, 22.11.16



Odd Gunnar Høie
Rådgiver/utvalgssekretær

Oversiktskalender 2017 - Høgesund

Januar 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
52							1
1	2	3	4	5	6	7	8
2	9	10	11	12	13	14	15
3	16	17	18	19	20	21	22
4	23	24	25	26	27	28	29
5	30	31					
5 ● 12 ○ 19 ● 28 ●							

Februar 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
5			1	2	3	4	5
6	6	7	8	9	10	11	12
7	13	14	15	16	17	18	19
8	20	21	22	23	24	25	26
9	27	28					
4 ● 11 ○ 18 ● 26 ●							

Mars 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
9			1	2	3	4	5
10	6	7	8	9	10	11	12
11	13	14	15	16	17	18	19
12	20	21	22	23	24	25	26
13	27	28	29	30	31		
5 ● 12 ○ 20 ● 28 ●							

NKRF-konf.
1-2/2

April 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
13						1	2
14	3	4	5	6	7	8	9
15	10	11	12	13	14	15	16
16	17	18	19	20	21	22	23
17	24	25	26	27	28	29	30
3 ● 11 ○ 19 ● 26 ●							

Mai 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
18	1	2	3	4	5	6	7
19	8	9	10	11	12	13	14
20	15	16	17	18	19	20	21
21	22	23	24	25	26	27	28
22	29	30	31				
3 ● 10 ○ 19 ● 25 ●							

Juni 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
22				1	2	3	4
23	5	6	7	8	9	10	11
24	12	13	14	15	16	17	18
25	19	20	21	22	23	24	25
26	26	27	28	29	30		
1 ● 9 ○ 17 ● 24 ●							

FKF-konf
7-8/6 - i Tromsø

Juli 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
26						1	2
27	3	4	5	6	7	8	9
28	10	11	12	13	14	15	16
29	17	18	19	20	21	22	23
30	24	25	26	27	28	29	30
31	31						
1 ● 9 ○ 16 ● 23 ● 30 ●							

August 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
31		1	2	3	4	5	6
32	7	8	9	10	11	12	13
33	14	15	16	17	18	19	20
34	21	22	23	24	25	26	27
35	28	29	30	31			
7 ○ 15 ● 21 ● 29 ●							

September 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
35						1	2
36	4	5	6	7	8	9	10
37	11	12	13	14	15	16	17
38	18	19	20	21	22	23	24
39	25	26	27	28	29	30	
6 ○ 13 ● 20 ● 28 ●							

11/9 - valg dag

Oktober 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
39							1
40	2	3	4	5	6	7	8
41	9	10	11	12	13	14	15
42	16	17	18	19	20	21	22
43	23	24	25	26	27	28	29
44	30	31					
5 ○ 12 ● 19 ● 28 ●							

November 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
44			1	2	3	4	5
45	6	7	8	9	10	11	12
46	13	14	15	16	17	18	19
47	20	21	22	23	24	25	26
48	27	28	29	30			
4 ○ 10 ● 18 ● 26 ●							

Desember 2017							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
48						1	2
49	4	5	6	7	8	9	10
50	11	12	13	14	15	16	17
51	18	19	20	21	22	23	24
52	25	26	27	28	29	30	31
3 ○ 10 ● 18 ● 26 ●							

- 1. jan Nyttårsdag
- 21. jan Prinsesse Ingrid Alexandra, 13 år
- 6. feb Samefolkets dag
- 12. feb Morsdag
- 14. feb St. Valentines dag
- 21. feb Kong Harald, 80 år
- 26. feb Fastelavn
- 20. mar Vårjevndøgn
- 21. mar Offisielt vårjevndøgn
- 26. mar Sommertid start
- 9. apr Palmesøndag
- 13. apr Skjærtorsdag
- 14. apr Langfredag

- 16. apr 1. påskedag
- 17. apr 2. påskedag
- 1. mai Off. høgtidsdag
- 8. mai Frigjøringsdag 1945
- 17. mai Grunnlovsdag 1814
- 25. mai Kr. Himmelfartsdag
- 4. jun 1. pinsedag
- 5. jun 2. pinsedag
- 7. jun Unionsoppløsning 1905
- 21. jun Sommersolverv
- 23. jun Jonsokaften
- 4. jul Dronning Sonja, 80 år
- 20. jul Kronprins Haakon, 44 år
- 29. jul Olsokdagen

- 19. aug Kronprinsesse Mette-Marit, 44 år
- 22. sep Høstjevndøgn
- 29. okt Sommertid slutt
- 31. okt Halloween
- 5. nov Allehelgensdag
- 12. nov Farsdag
- 3. des 1. søndag i advent
- 13. des Luciadagen
- 21. des Vintersolverv
- 25. des 1. juledag
- 26. des 2. juledag

Haugesund 2017

VEDLEGG SAK
40/16 -

2017	Jan	Feb	Mar	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Des
Bystyret		1	15	19	24	14			6	25	15	6
Formannskapet	11/25	8/22	8/22	5/26	10/31	21		16/30	13/27	18	7-8/22	13

*7.-8. november - 2 dager formannskap, heldagsmøter budsjett

*22. november budsjett i formannskapet

*6. desember budsjett vedtas i bystyret.

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	29.11.16	42/16

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

PLAN FOR ORIENTERING OM ENHETENE OG KOMMUALE SELSKAPER

Saksorientering:

Kontrollutvalget kan invitere enhver leder eller ansatt, der man på generell basis ber dem redegjøre for sitt arbeidsområde ved å orientere om driften, hvilke rammevilkår man arbeider under m.m.

Rådmannen er øverste leder og den personen i administrasjonen som kontrollutvalget skal forholde seg til. Alle invitasjoner går derfor via rådmannen, som tar stilling til om vedkommende for det aktuelle arbeidsområdet skal møte for å orientere på hans vegne. Etter reglementet for kontrollutvalget kan ansatte også bli innkalt for å orientere om en sak eller gi opplysninger i konkrete tilfelle. Rådmannen skal da være orientert om det.

Utvalget har høsten 2016 invitert og fått orienteringer fra noen av de kommunale selskapene. Dette gjelder: Haugesund Stadion AS, Karmsund Havn IKS og Haugaland Vekst IKS. Medlemmene har gitt uttrykk for at dette har vært nyttig og lærerikt. Utvalget har mulighet for å invitere andre kommunale selskaper for orienteringer.

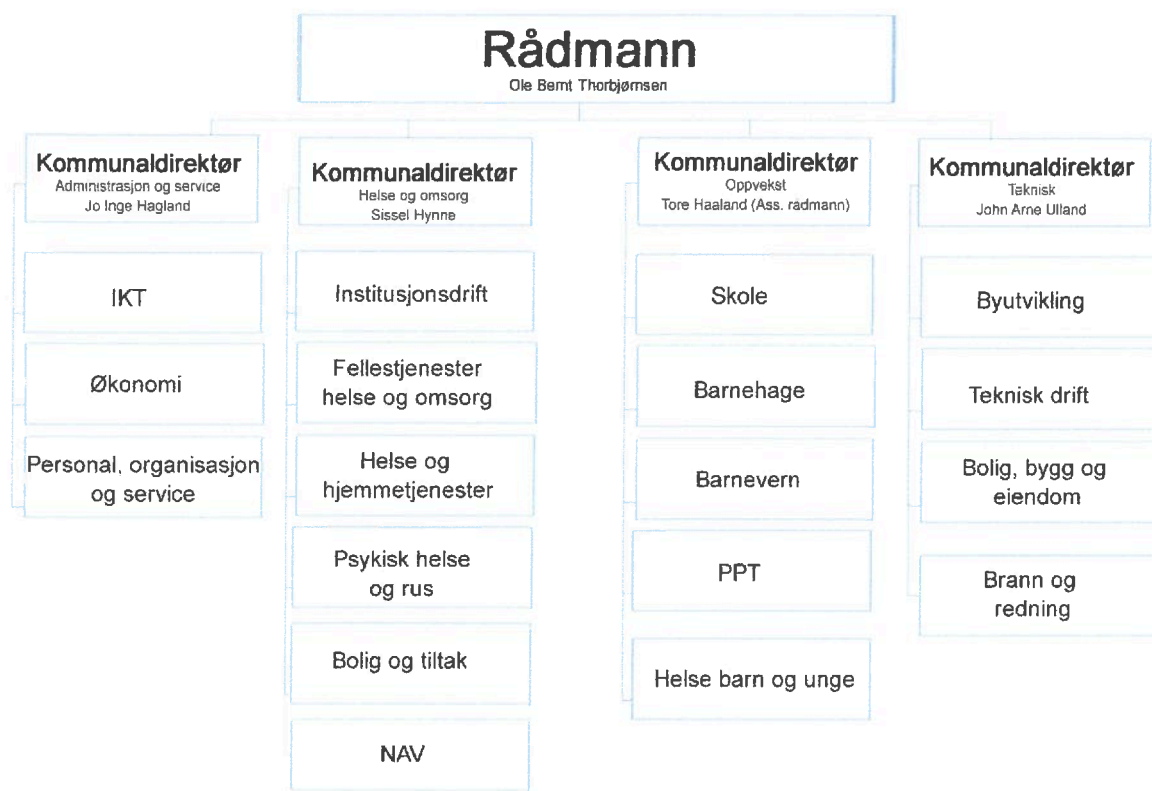
Utvalget vedtok i møtet 27.09.16, sak 27/16 at de ønsket en orientering om VAR-området.

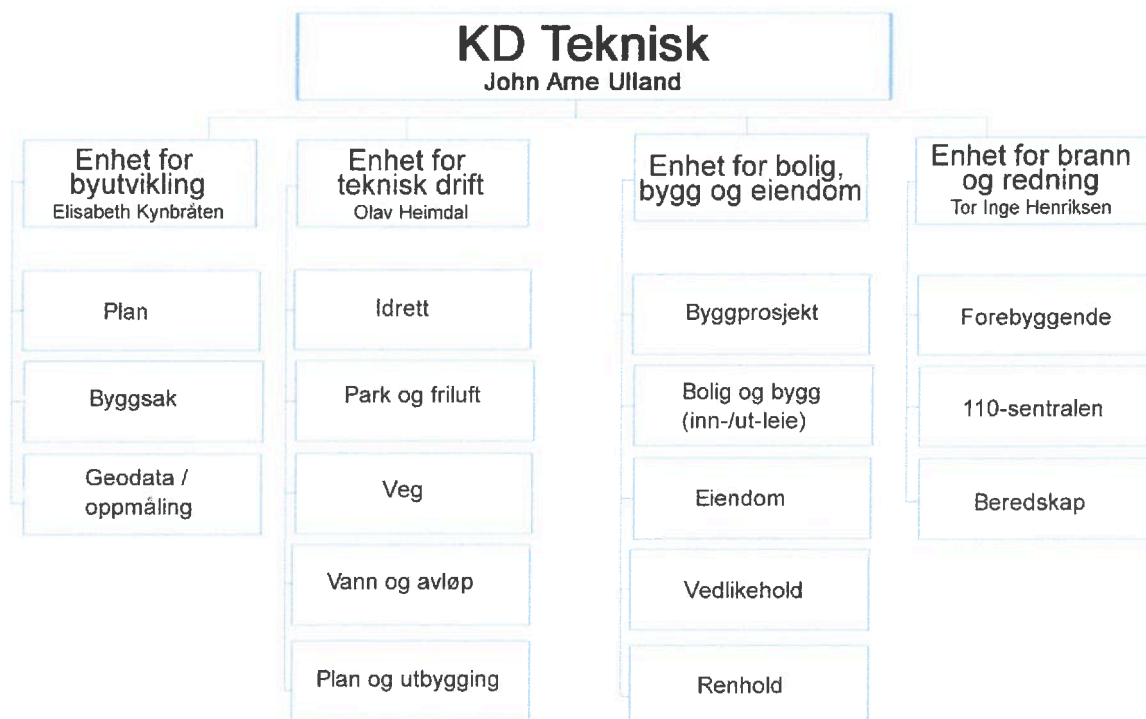
Fra Haugeund kommune sin administrative organisering har sekretariatet hentet følgende fra kommunens nettside:

ORGANISASJONSKART

Skrevet av: Idar H. Pedersen. Publisert i [Organisasjonskart](#)

Våren 2015 startet rådmannen arbeidet med ny organisering av Haugesund kommune. Fra og med 1.1.2016 gjelder organisering som skissert under. Et overordnet organisasjonskart over rådmannen og rådmannens ledergruppe som består av fire kommunaldirektører. (Tore Haaland er assisterende rådmann) Under mer detaljert oversikt over de enkelte tjenestekområdene til hver kommunaldirektør.







Dersom noen av utvalgsmedlemmene har innspill eller spesielle ønsker om emne og spørsmål i forbindelse med orienteringene bør disse meldes til sekretariatet i forkant.

Utvalget må ta stilling til hvem de ønsker å invitere og forslag til datoer. Sekretariatet har laget et forslag, men dette kan endres. Det kan også bli endringer dersom foreslått tidspunkt ikke skulle passe for dem som blir invitert.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg vedtar følgende plan for orienteringer om kommunale selskaper og sentraladministrasjonen i kommunen i 2017:

24.01.17	enhet for teknisk drift – fokus på VAR-området v/kommunaldirektør Ulland
14.03.17	organisasjon og stab v/rådmannen
13.06.17	xxx – 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 settes til 45 minutter inkludert tid for spørsmål.

Aksdal, 22.11.16

Odd Gunnar Høie

Rådgiver/utvalgssekretær