

SVEIO KONTROLLUTVAL

MØTEINNKALLING

Dato: tirsdag 7. november 2017

Tid: kl. 18.00

Sted: Kommunestyresalen, Sveio kommunehus

Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS tlf 52 75 73 50, som sms til mobiltlf. 959 86 979, eller på e-post: post@kontrollutvalgene.no

Medlem som må melde forfall eller meiner seg ugild, må gi melding om dette så tidlig som råd er. Varamedlemmer vert innkalla særskilt. Saker merka *Ikkje offentleg jamfør off. l.*, blir berre sendt internt. Sakskartet elles vil bli lagt ut på kommunen si nettside og på www.kontrollutvalgene.no.

Rådmannen er invitert/innkalla i sakene 17/17

Saksliste:

- 15/17 Godkjenning av protokoll frå møtet 12.09.17
- 16/17 Val av nytt forvaltningsrevisjonsrapport for 2018 – tinging av prosjektmandat
- 17/17 Rådmannen sitt framlegg til budsjett 2018 og økonomiplan 2018-2021
- 18/17 Revisjonsplan 2017
- 19/17 Møteplan 2018 - kontrollutvalet
- 20/17 Referat- og orienteringssaker 07.11.17

Eventuelt

Sveio/Aksdal, 31.10.17

Olav Haugen
leiar (sign.)


Toril Hallsjø
dagleg leiar/utvalssekretær

Kopi: Ordførar (møte- og talerett)
Revisor (Deloitte AS) (møte- og talerett)
Rådmann (invitert)
Varamedlemmer (til orientering)
Presse/publikum

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	07.11.17	15/17

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTET 12.09.17

Vedlegg: Protokoll frå møtet 12.09.17

Saksorientering:

Utkast til protokoll frå kontrollutvalet sitt møte 12.09.17 følgjer vedlagt. Protokollen er gjennomlest og godkjent av leiar i etterkant av møtet og oversendt kommunen slik han ligg føre.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokoll frå møtet i kontrollutvalet 12.09.17 blir godkjent slik han ligg føre.

Aksdal, 31.10.17

Toril Hallsjø
Dagleg leiar/utvalssekretær

SVEIO KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Tysdag 12. september 2017 blei det halde møte i Sveio kontrollutval under leiing av utvalsleiar Olav Haugen.

MØTESTAD:	Gamle kommunestyresalen i kommunehuset
MØTESTART/-SLUTT:	kl.18.00 – kl. 19.25
MØTANDE MEDLEMMER:	Olav Haugen (KrF), Gustav Eidsvåg (FrP) og Heidi Selsås (A)
MØTANDE VARAMEDLEMMER:	3. vara Haldis Rolfsnes Stueland (KrF) og 5. vara Helga Reinertsen (Sp)
FORFALL:	Hans Christian Andersen (FrP) og Torill Hagland (H)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS Forvaltn.revisor Marianne Kulstad i sak 11/17
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Leiar ønskte varamedlemmene velkomne. Elles ingen merknader.
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Utvalet godkjente i sak 14/17 nytt pkt. 22

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 10/17 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 25.04.17

Sekretariatet si innstilling:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 25.04.17 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 12.09.17:

Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.09.17:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 25.04.17 blir godkjent slik han føre.

SAK 11/17 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «INTERNKONTROLL I SVEIO KOMMUNE»

Sekretariatet si innstilling:

1. Sveio kommunestyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten «Internkontroll i Sveio kommune» frå Deloitte til orientering.
2. Rapporten vert oversendt rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine tilrådingar.
3. Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten ca. 12 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

Handsaming i kontrollutvalet 12.09.17:

Utvalsleiar innleia. Forvaltningsrevisor Marianne Kulstad gjorde greie for arbeidet, som var starta i februar og slutta av i september, formål med prosjektet, problemstillingane og nytta metode. Dei hadde mellom anna gjennomført ni intervjuar. Ho gjekk så gjennom revisjonen sine tilrådingar. Mykje var gjort og utarbeida innafor dette feltet i kommunen, men det mangla fortsatt ein del skriftlege rutinar. Internkontrollarbeidet var heller ikkje omtalt i kommunen si årsmelding, slik lova krev.

Utvalsleiar takka for presentasjonen og meinte det passa bra for ein ny rådmann å ta tak dei tilrådingane som revisjonen hadde peika på.

Utvalet framheva spesielt kor viktig det var med meir opplæring ute i einingane.

Utvalet hadde elles ingen merknader og slutta seg til innstillinga.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.09.17 og innstilling til kommunestyret:

1. *Sveio kommunestyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten «Internkontroll i Sveio kommune» frå Deloitte til orientering.*
2. *Rapporten vert oversendt rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine tilrådingar.*
3. *Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten ca. 12 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.*

SAK 12/17 OPPFØLGING AV MERKNADER I REVISJONSRAPPORT – ÅRSREKNESKAP 2016

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontrollutval tar rådmannen si attendemelding på oppfølging av revisor sine merknader til årsrekneskapen 2016 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 12.09.17:

Utvalsleiar innleia. Revisor kommenterte. Revidert finansreglementet vil bli vedtatt i haust og ho meinte dei sikkert ville finne ei løysing ved interimrevisjonen i neste veke.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.09.17:

Sveio kontrollutval tar rådmannen si attendemelding på oppfølging av revisor sine merknader til årsrekneskapen 2016 til orientering.

SAK 13/17 BUDJETT 2018 – KONTROLL OG TILSYN – KONTROLLUTVALET SITT FRAMLEGG

Sekretariatet si innstilling:

Samla budsjett for ansvar 10010 Revisjon og kontrollutval i Sveio kommune vert på i alt **kr 656.000 eks mva** for 2018 fordelt følgjande:

Kontrollutvalet (teneste 1100 funksjon 100/110)	84.000
Kjøp av sekretærteneste (teneste 1100 art 13750 frå HKS IKS)	172.000
Kjøp av revisjonsteneste (teneste 1100 art 13700) frå Deloitte AS	400.000

Handsaming i kontrollutvalet 12.09.17:

Sekretær orienterte. Utvalet slutta seg til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.09.17 og innstilling til kommunestyret:

*Samla budsjett for ansvar 10010 Revisjon og kontrollutval i Sveio kommune vert på i alt **kr 656.000 eks mva** for 2018 fordelt følgjande:*

<i>Kontrollutvalet (teneste 1100 funksjon 100/110)</i>	<i>84.000</i>
<i>Kjøp av sekretærteneste (teneste 1100 art 13750 frå HKS IKS)</i>	<i>172.000</i>
<i>Kjøp av revisjonsteneste (teneste 1100 art 13700) frå Deloitte AS</i>	<i>400.000</i>

SAK 14/17 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 12.09.17

16. Statusoversikt - september 2017
17. Protokoll fra generalforsamling i Haugaland Kraft AS 12.06.17
18. FKT-konferansen i Tromsø 7. – 8. juni
19. FKT – protokoll frå årsmøtet 07.06.17
20. Rådmannen sitt saksframlegg i KST-sak - Avvikling av stiftinga Sveio Bufellesskap
21. Haustkonferansen i regi av Forum for kontrollutval i Rogaland - dato sett til 30.11.17
22. Haugalandspakken AS – varsel om ekstraordinær generalforsamling 30.10.17

Handsaming i kontrollutvalet 12.09.17:

Utvalssekretær gjekk igjennom sakene. Utvalet hadde ingen spesielle merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.09.17:

Kontrollutvalet tar referatsakene 16-22 til orientering.

EVENTUELT

Ingen saker var meldt.

Neste møte

Etter møteplanen er dato sett til 7. november.

Sveio/Aksdal, 12. september 2017

Olav Haugen
kontrollutvalsleiar (sign.)


Toril Hallsjø
utvalssekretær (sign.)

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	07.11.17	16/17
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

VAL AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONPROSJEKT FOR 2018 - TINGING AV PROSJEKTMANDAT

Bakgrunn:

Ifølge forskrift om kontrollutval skal kommunen årleg bli gjenstand for forvaltningsrevisjon i samsvar med gjeldande lover og reglar. Kontrollutvalet bør på dette møtet ta stilling til kva for eit prosjekt ein ønskjer å byrja med, slik at revisor sitt utkast til mandat for gjennomføring av prosjektet kan handsamast i neste møte.

Saksorientering:

Nytt prosjekt for forvaltningsrevisjon kan bestillast med bakgrunn i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon eller Plan for selskapskontroll. Ny planer for perioden 2016-2020 blei vedteken av kontrollutvalet og kommunestyret hausten 2016 (møtet 31.10.16, sakene 111/16 og 112/16. Følgjande prosjekt er prioritert i den nye planen:

1. ~~Internkontroll~~ (rapport levert september 2017)
2. Vedtaksoppfølging
3. Barnevern
4. Spesialundervisning i grunnskulen (rapport levert i 2014)

og følgjande uprioriterte prosjekt:

- Vedlikehald bygg, vegar og anlegg
- Pleie og omsorg
- Innkjøp
- Investeringsprosjekt
- Informasjonstryggleik
- Arbeid for psykososialt miljø i grunnskulen

Følgjande prosjekt er dei prioriterte prosjekta i plan for selskapskontroll:

1. Eigarskapsforvaltninga
2. Karmsund Havn IKS
3. Sveio Golfpark AS
4. Krisesenter Vest IKS

Det vil vere opp til utvalet å velja kva for prosjekt ein ynskjer å setja i bestilling no. Utvalet er delegert mynde til å fråvika planen dersom det vert naudsynt.

I budsjettet for 2018 er det satt av rundt 350 timar til forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Prosjektet om «Internkontroll» var på 260 timar. Utvalet bør velje nytt prosjekt no, for så å gjere endeleg tinging i januarmøtet. Revisjonen vil då kunne starte opp arbeidet på nyåret av 2018 og vidareføre det og levere rapport hausten 2018.

Framlegg til prosjektmandat vil bli handsama i neste møte, då endeleg bestilling kan gjerast.

Når det gjeld selskapskontroll har Karmøy kontroll- og kvalitetsutval i møtet 20.10.17, sak 38/17 bede om at ei sak om tinging av selskapskontroll av Karmsund Havn IKS. Sveio kommune er her medeigar med 3,8 % , tilsvarande som Bokn kommune.

Selskapskontroll

Sekretariatet har i brev av 10.10.17 bede om tilbod på prosjektplan frå KPMG og Deloitte. Frist er forlengja til 21.11.17 og sak vil bli lagt fram for utvalet 29.11.17. I etterkant vil sak bli sendt til dei andre fem eigarkommunane om invitasjon til å vere med på selskapskontrollen.

Frå forvaltningsrevisorane er det komme ønskje om innspel på tema/føringar for kva revisjonen skal fokusere på. Sekretariatet vil ut ifrå selskapskontroll i andre selskap komme med følgjande framlegg:

- *Korleis er selskapet styrt?*
- *Korleis følgjer selskapet opp føringar frå kommunane?*
- *Korleis følgjer selskapet lovregler om offentlege anskaffelser og offentlighet?*
- *Korleis handterer selskapet etikk, arbeidsmiljø og miljøvern?,*

men dette er berre eit framlegg, og som utvala sjølv må ta stilling til. Neste møte er ikkje før i slutten av januar 2018 og det hadde vore praktisk dersom utvalsleiar fekk fullmakt til å godkjenne prosjektplan. Eit anna alternativ er om utvalet tok saka somskriftleg sakshandsaming, slik at revisjonen kunne få starte opp selskapskontrollen på nyåret.

Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalet må drøfte om det er prosjekt med prioritet nr 2 dei ønskjer å velje. Utvalet kan også velje å omrokere eller sette i verk revisjon på andre område enn dei som er inkludert i planen, til døme fordi risikoforholda i kommunen har endra seg. Da det er gått noe tid sidan kommunestyrevedtaket, er det er ikkje utenkeleg.

Konkrete prosjekter kan veljast ut frå:

- *opplysningar som er komme fram under regnskapsrevisjon,*
- *saker som har vore behandla i kommunestyre og kontrollutval,*
- ***administrasjonen sitt uttalte ønskje om eit bestemt prosjekt,***
- *erfaringar frå tilsvarande forvaltningsrevisjonsprosjekt hos andre oppdragsgivarar,*
- *forhold som har vore framme i media, nasjonalt eller lokalt,*
- *tilsyn utført av fylkesmannen eller andre tilsynsorgan.*

Oppslag rundt om i landet om misligheld og uetisk framferd har ført til at mange kontrollutval har ønska å setje søkelys på korleis kommunen arbeider med dette, både generelt og innan meir spesifikke tema. Det blir derfor gjennomført prosjekter innan blant anna *etikk* og *risikostyring* og *innkjøp*.

Vidare er mange utval merksame når det gjeld tenestetilbodet til spesielt utsette grupper. Det vert gjennomført prosjekt innan bl.a. *barnevern*, *avlasting*, *rusvern* og *spesialundervisning*. Kontrollutvalet i førre periode (2011-2015) bestilte prosjekt om spesialpedagogiske tiltak og om sakshandsaming , service og haldningar.

Det kan setjast søkelys på korleis kommunen møter sine innbyggjarar, og korleis brukarane sjølv opplever tilbodet. Normalt er brukarperspektivet inkludert i alle analyser, men det kan nemnast noen typiske døme som *kvalitet i skulesektoren*, *innspel frå innbyggjarane*, *kvalitet og produktivitet i byggesaker*, *utbyggingsområde* og *sjølvkost*.

Frå siste sekretariatssamling i haust kom det fram døme på kva som utvala kunne spørje rådmannen om:

*Kva har rådmannen gjort innan temaet **etikk** det siste året og kva planer har rådmannen neste år?*

*Kva rutinar og retningslinjer har kommunen for **varsling**?*

*Kva seier økonomireglementet om behandling av **investeringsprosjekt**, her under verdi- og tidsgrenser? Er det store avvik mellom budsjett og rekneskap?*

Spørsmåla/tema treng ikkje å bli til eigne forvaltningsprosjekt, men utvalet kan be om en orientering.

Når kontrollutvalet har valt ut prosjekt, vil sekretariatet be revisor komme med et framlegg til prosjektmandat og legge fram sak om bestilling til neste møte.

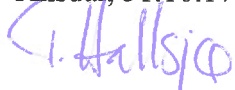
Oppdragsansvarleg revisor vil være til stade på møtet for å svare på spørsmål og notere ned innspel frå utvalet.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Sveio kontrollutval ber Deloitte AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet "....." til neste møtet på nyåret 2018.

Sveio kontrollutval er positiv til ein invitasjon til felles selskapskontroll om Karmsund Havn IKS. Sveio kontrollutval gjer utvalsleiar fullmakt til godkjenne den prosjektplan som Karmøy kontroll- og kvalitetsutval vel.

Aksdal, 31.10.17



Toril Hallsjø

Dagleg leiar/utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	07.11.17	17/17

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	150	

RÅDMANNEN SITT FRAMLEGG TIL BUDSJETT 2018 OG ØKONOMIPLAN 2018-2021

Bakgrunn

Som kommunen sitt tilsynsorgan bør kontrollutvalet følgje med i utviklinga av kommunen si drift. Utvalet deltek ikkje i sjølve handsaminga av kommunen sine økonomirapporter, men det har vore delvis praksis at kontrollutvalet får dei rapporter som blir lagt fram for kommunestyret til orientering. Siste rapport er pr. 31.august, jf. referatsakene. Eventuelle kommentarar til rekneskapen frå kontrollutvalet si side vert gjeve i samband med handsaminga av årsrekneskapen til våren.

Kontrollutvalet har eit lovpålagt ansvar for å utarbeide budsjettframlegg for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Utvalet er i sitt arbeid berre underlagt kommunestyret, ikkje rådmannen. Framlegget kan derfor bare endrast politisk. Rådmannen legg fram sitt framlegg til saldert budsjett med heimel i kommunelova §§ 44-48 og i forskrift.

Budsjett 2018 og økonomiplan 2018-2021

Kontrollutvalet sitt framlegg til budsjett blei fastsett i møtet i september, sak 13/17. Forskrifta pålegg at kommunen sørgjer for at framlegget følgjer formannskapet si innstilling til kommunestyret, med mindre framlegget er uendra, dvs. ikkje gjort kutt av rådmannen. Framlegget kan berre endrast av kommunestyret.

Som **ikkje-mangfoldiggjort vedlegg** til denne saka ligg rådmannen sitt framlegg til budsjett 2018 og økonomiplan 2018-2021. Framlegget blei presentert for kommunestyret 06.11.17. Budsjettframlegg vil bli lagt ut på kommunen sin nettside www.sveio.kommune.no.

Budsjettframlegget inneheld rådmannen sine kommentarar, kommentarar frå organisasjonen, ulike budsjettskjema, tiltaksliste, hovudoversyn og detaljbudsjett for ansvarsområda. Budsjettframlegg, økonomiplan og sak om kommunal gebyr 2018 vert handsama i formannskapet i møtet 27.11.17. Endeleg vedtak vil bli gjort i kommunestyremøtet 11.12.17. Rådmannen er av sekretariatet invitert til å gjere greie budsjettframlegget i møtet, og han har sagt han kommer.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet tar rådmannen sitt budsjettframlegg til Sveio kommune sitt budsjett 2018 og økonomiplan 2018-2021 til orientering.

Aksdal, 31.10.17

Toril Hallsjø *Utvalssekretær*

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	07.11.17	18/17
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

Kan bli behandla i lukka møte – OFL § 24/KL §31 nr 5

REVISJONSPLAN FOR REKNESKAPSÅRET 2017

Vedlegg: Revisjonsplan - Sveio kommune 2017 frå Deloitte AS (**eige vedlegg**)

Bakgrunn

Ifølge kommuneloven § 77, 4. ledd skal kontrollutvalet ”*påse at kommunens regnskaper blir revidert på betryggende måte*”. Tilsynet blir gjennomført bl.a. ved at revisjonen rapporterer til kontrollutvalet på dei ulike trinna i revisjonsprosessen. Rapporteringa skal dekke både planlegging, gjennomføring og oppsummering av arbeidet.

I følge forskrift om revisjon § 4 og god kommunal revisjonsskikk skal revisor årleg utarbeide ein plan for revisjon av rekneskapet. Dette er eit internt dokument som styrer det arbeidet revisor må utføre for å kunne godkjenne rekneskapet. Deloitte AS har utarbeida ein slik plan for Sveio kommune, som følgjer som vedlegg. Vedlegget er lagt ved som eige dokument.

Vedlegget er eit internt arbeidsdokument, men ifølge revisor finn ho ikkje grunn til at dette skal skånast, dvs at det ikkje treng vere ikkje offentleg.

Revisor vil i tillegg gje ein muntleg orientering til utvalet om houveddinnhaldet i arbeidet. Opplysningar som kjem fram i møtet kan bli vurdert som ikkje offentlege og møtet kan difor bli lukka, jfr. i medhold av Offentleglova § 24/ kommuneloven § 31 nr 5, men dette skal også vurderast opp mot omsyn til meir-offentlegheit, før eventuelt lukking.

Rekneskapet vert ikkje avslutta før etter at rekneskapen for 2017 er avlagt våren 2018. Hovudarbeidet i det enkelte rekneskapsåret starter difor ikkje før etter sommarferien, men om hausten og på nyåret.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Sveio kontrollutval tar revisjonsplan 2017 for rekneskapsrevisjonen og presentasjon frå revisor til orientering.

Aksdal, 31.10.17

Toril Hallsjø (sign.)

Dagleg leiar/utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	07.11.17	19/17
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

MØTEPLAN FOR 2018 - KONTROLLUTVALET

Vedlegg: Kalender 2018

Bakgrunn:

Med utgangspunkt i tidligere møtefrekvens (5 møte pr. år) er det sett opp framlegg til møteplan for kontrollutvalet for 2017. Dag og tidspunkt for møta er sett opp som før: tysdagar kl. 18.00. Kontrollutvala sine møte er opne for presse og publikum, og datoane skal gjerast kjent for innbyggjarane på kommunen sine nettsider. Det er difor viktig at møteplanen vert halden når den er vedteken.

Saksorientering:

Første møte på nyåret vil utvalet si årsmelding bli sett på sakslista. I neste møte vil kontrollutvalet gje si innstilling til årsrekneskapen og føretaka sine rekneskap. Til hausten vil planar og budsjettframlegg bli handsama.

Etter forskriftene kan ikkje formannskapet gjere vedtak før rekneskapa har vore handsama i kontrollutvalet, dvs. at innstillingane/uttala skal følgje med. Sveio har tidlegare år handsama rekneskapen i kommunestyremøtet i mai, men i fjor blei han lagt fram i juni. Politisk sekretariat har gjort framlegg om møtedato neste år 16.04 og 18.04. Revisor si uttale skal vere klar til 15.04. Sakskart vil då bli sendt ut 17.04. Dette krev godt samarbeid frå alle involverte. Kontrollutvalet si innstilling vil då bli lagt fram for formannskapet 04.06.18. Møtet i juni vert satt opp som tidlegare år, men kan bli avlyst, som i år, dersom det ikkje er saker å ta opp.

Dersom det blir endringar vil det i så fall bli gjeve melding om dette så snart dette er kjent. Vidare er det også mogeleg å ha ekstra møte dersom det skulle vere naudsynt.

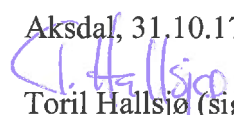
SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Sveio kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2018:

tysdag 30.01, 24.04, 19.06, 11.09 og 13.11 kl. 18.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato når det er naudsynt.

Aksdal, 31.10.17


Toril Hallsjø (sign.)
Utvalssekretær

VEDLEGG
SAK
19/17

Oversiktskalender 2018

Januar 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
1	1	2	3	4	5	6	7
2	8	9	10	11	12	13	14
3	15	16	17	18	19	20	21
4	22	23	24	25	26	27	28
5	29	30	31				
2 ● 8 ● 17 ● 24 ● 31 ●							

Februar 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
5				1	2	3	4
6	5	6	7	8	9	10	11
7	12	13	14	15	16	17	18
8	19	20	21	22	23	24	25
9	26	27	28				
7 ● 15 ● 23 ●							

Mars 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
9				1	2	3	4
10	5	6	7	8	9	10	11
11	12	13	14	15	16	17	18
12	19	20	21	22	23	24	25
13	26	27	28	29	30	31	
2 ● 9 ● 17 ● 24 ● 31 ●							

April 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
13							1
14	2	3	4	5	6	7	8
15	9	10	11	12	13	14	15
16	16	17	18	19	20	21	22
17	23	24	25	26	27	28	29
18	30						
8 ● 16 ● 22 ● 30 ●							

Mai 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
18		1	2	3	4	5	6
19	7	8	9	10	11	12	13
20	14	15	16	17	18	19	20
21	21	22	23	24	25	26	27
22	28	29	30	31			
8 ● 15 ● 22 ● 29 ●							

Juni 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
22					1	2	3
23	4	5	6	7	8	9	10
24	11	12	13	14	15	16	17
25	18	19	20	21	22	23	24
26	25	26	27	28	29	30	
6 ● 13 ● 20 ● 28 ●							

Juli 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
26							1
27	2	3	4	5	6	7	8
28	9	10	11	12	13	14	15
29	16	17	18	19	20	21	22
30	23	24	25	26	27	28	29
31	30	31					
6 ● 13 ● 19 ● 27 ●							

August 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
31			1	2	3	4	5
32	6	7	8	9	10	11	12
33	13	14	15	16	17	18	19
34	20	21	22	23	24	25	26
35	27	28	29	30	31		
4 ● 11 ● 18 ● 26 ●							

September 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
35						1	2
36	3	4	5	6	7	8	9
37	10	11	12	13	14	15	16
38	17	18	19	20	21	22	23
39	24	25	26	27	28	29	30
3 ● 9 ● 17 ● 25 ●							

Oktober 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
40	1	2	3	4	5	6	7
41	8	9	10	11	12	13	14
42	15	16	17	18	19	20	21
43	22	23	24	25	26	27	28
44	29	30	31				
2 ● 9 ● 16 ● 24 ● 31 ●							

November 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
44				1	2	3	4
45	5	6	7	8	9	10	11
46	12	13	14	15	16	17	18
47	19	20	21	22	23	24	25
48	26	27	28	29	30		
7 ● 15 ● 23 ● 30 ●							

Desember 2018							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
48						1	2
49	3	4	5	6	7	8	9
50	10	11	12	13	14	15	16
51	17	18	19	20	21	22	23
52	24	25	26	27	28	29	30
1	31						
7 ● 15 ● 22 ● 29 ●							

1. jan	Nyttårsdag
21. jan	Prinsesse Ingrid Alexandra, 14 år
6. feb	Samefolkets dag
11. feb	Morsdag
11. feb	Fastelavn
14. feb	St. Valentines dag
21. feb	Kong Harald, 81 år
20. mar	Vårjevndøgn
21. mar	Offisielt vårjevndøgn
25. mar	Sommertid start
25. mar	Palmesøndag
29. mar	Skjærtorsdag
30. mar	Langfredag

1. apr	1. påskedag
2. apr	2. påskedag
1. mai	Off. høgtidsdag
8. mai	Frigjøringsdag 1945
10. mai	Kr. Himmelfartsdag
17. mai	Grunnlovsdag 1814
20. mai	1. pinsedag
21. mai	2. pinsedag
7. jun	Unionsoppløsning 1905
21. jun	Sommersolhverv
23. jun	Jonsokaften
4. jul	Dronning Sonja, 81 år
20. jul	Kronprins Haakon, 45 år
29. jul	Olsokdagen

19. aug	Kronprinsesse Mette-Marit, 45 år
23. sep	Høstjevndøgn
28. okt	Sommertid slutt
31. okt	Halloween
4. nov	Allehelgensdag
11. nov	Farsdag
2. des	1. søndag i advent
13. des	Luciadagen
21. des	Vintersolhverv
25. des	1. juledag
26. des	2. juledag

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	07.11.17	20/17
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 07.11.17

Vedlegg:

- 23. Statusoversikt - oktober 2017
- 24. Komm.styrevedtak 25.09.17, sak 73/17- Forvaltningsrevisjonsrapport – «Internkontroll»
- 25. Kommunestyresak 06.10.17, sak 85/17 – Tertialrapport 31. august 2017
- 26. Innkalling til ekstraord. generalforsamling i Haugaland Kraft AS den 14.11.17
- 27. Sekretariatet sitt brev - innsynsrett – Haugaland Kraft AS
- 28. Sekretariatet sitt brev – tilbud på revisor oppdrag og prosjektplan – Karnsund Havn IKS
- 29. Legemeldt sjukefraver – 1. halvår 2017 – kommunar på Haugalandet
- 30. Kommunal rapport – professor Bernt svarar – Når kommunestyret har hastverk
- 31. Haustkonferansen i regi av Forum for kontrollutval i Rogaland- program - påmelding

Saksorientering:

Vedlagt følger dei opplista tema (brev, melding og liknande) til kontrollutvalet til orientering.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet tar referatsak 22 – 31 til orientering.

Aksdal, 31.10.17



Toril Hallsjø
Utvalssekretær



VEDLEGG
SAK
20/17

Kontrollutvalet i Sveio - Statusoversikt oktober 2017

23

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjon	Bestilling	Tidsbruk	Status	Ferdig	Merknader
Nytt prosjekt	30.01.18		Val og mandat	Sept. 2018	Deloitte AS
Selskapskontroll					
Karmsund Havn IKS	31.01.18	(3,8 %)			
Andre saker					

Saker under politisk handsaming eller til oppfølging i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjon/ selskapskontroll	Bestilt	Hand- saming i KU	Hand- saming i KST	Planlagt oppfølging	Merknader
«Internkontroll»	24.01.17, sak 02/17	12.09.17, 11/17	25.09.17, sak 73/17	Hausten 2018	Deloitte AS
Andre saker					

Avslutta prosjekt

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandla i KU	Behandla i KST	Fylgt opp i KST	Merknader
«Sakshandsaming, service og haldningar»	3.02.15, sak 3/15	01.10.15, sak 25 /15	14.03.16 sak 2 /16	31.10.16, sak 110/16	KPMG AS
«Spesialped. tiltak i Sveio»	28.01.14 sak 3/14	23.09.14, sak 26/14	03.11.14, sak 73/14	08.12.15, sak 30/15	KPMG AS
Selskapskontroll					
Haugaland Kraft AS og Hgl Næringspark AS	09.09.14, sak 19/14	20.04.15, sak 10/15	11.05.15, Sak 26/15	KU 14.06.16, sak 15/16	Deloitte AS
Andre saker					
Plan og overordna analyse – forvaltnings- revisjon 2016-2020	03.12.15, 33/15	13.09.16, sak 20/16	31.10.16 sak 111/16	Neste 4 år	Laga av Deloitte AS
Plan og overordna analyse – selskaps- kontroll2016-2020	03.12.15, 33/15	13.09.16, sak 21/16	31.10.16 sak 112/16	Neste 4 år	Laga av Deloitte AS



Sveio offentlege servicekontor

Toril Hallsjø

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 30.10.17
Journalført: 17/343/tha
Arkivkode: 216

Dykkar ref.:

Vår ref.: 2017000784-7/2017013751 Arkiv: Dato: 30.10.2017

FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - INTERNKONTROLL I SVEIO KOMMUNE

Kommunestyret 25.09.2017, sak 073/17

Det er gjort følgjande vedtak i saka:

Kommunestyret - 073/17

KOM - behandling:

Framlegg frå Mikal Møller Hovda til endring i punkt 3:
Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 12 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

Votering: Rådmannen sitt forslag med Hovda sitt forslag til endring i punkt 3 vart samrøystes vedteke.

KOM - vedtak:

1. Sveio kommunestyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten «Internkontroll i Sveio kommune» frå Deloitte til orientering.
2. Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine tilrådingar.
3. Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 12 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

Med helsing

Bodil Waage
Leiar offentlig servicekontor / politisk sekretær

Brevet er godkjent elektronisk og har derfor ikkje underskrift.

Postadresse:
Postboks 40
5559 Sveio

Telefon:
53 74 80 00

Telefaks:
53 74 80 01

Org.nr.:
864967272

Bankgiro:
3240.08.87550

E-post:
postmottak@sveio.kommune.no

Fakturaadresse: Postboks 54, 5559 Sveio



Sakspapir

Saksbehandlar	Arkiv	ArkivsakID
Unni Ravnøy	N - 103.1	17/132

Saksnr	Utval	Type	Dato
088/17	Formannskapet	PS	23.10.2017
	Kommunestyret	PS	

TERTIALRAPPORT 31. AUGUST 2017

Prenta vedlegg:

Tertialrapporter for alle rammeområder
Oversikt investeringar

Saksopplysningar:

Rådmannen, <dato>

Aktuelle lover, forskrifter, avtaler m.m.:

Kommuneloven

Saksorientering:

I samsvar med kommunelova, Sveio kommune sitt delegeringsreglement og vedtekne rapporteringsrutinar skal rådmannen rapportere om den økonomiske utviklinga i høve til budsjett, og drifta av kommunen undervegs i budsjettåret. Økonomisk rapportering skal gjennomførast 2 gonger i året utanom rekneskap/årsrapport. Det vert også rapportert på andre sentrale forhold om den kommunale drifta.

Samandrag av tertialrapport pr. 31.08.2017:**ØKONOMISK OVERSIKT I HØVE TIL DRIFTSBUDSJETT FOR 2. TERTIAL 2017**

ANSVARSGRUPPE	REKNESKAP	PER. BUDSJETT	ÅRSBUDSJETT	AVVIK PER:	ESTIMAT 31.12
Politisk	2 990 539	2 879 309	4 634 000	-111 230	-200 000
Sentraladministrasjon	14 289 006	14 345 790	22 115 689	56 784	-500 000
Oppvekst - Skule	52 918 636	53 606 444	84 320 943	687 808	-1 500 000
Tekniske tjenester	10 007 523	8 033 880	14 273 448	-1 973 643	-1 000 000
VAR	-9 594 940	-10 603 988	-4 272 100	-1 009 048	0
Kultur	4 481 374	5 026 543	7 046 050	545 169	0
Kyrkja	2 486 667	2 486 667	3 700 000	0	0
Oppvekst - Barnehage	43 019 407	43 641 340	61 475 415	621 933	0
Ryvarden Kulturfyr KF	400 000	400 000	400 000	0	0
Helseavdeling med fellestenester	16 228 570	16 230 574	22 674 452	2 004	-200 000
Pleie og omsorg	36 885 522	32 170 292	49 991 609	-4 715 230	-5 600 000
NAV med flyktningarbeid	11 288 827	9 419 519	14 124 850	-1 869 308	-2 500 000
Barnevern	4 889 639	5 310 483	8 483 600	420 844	0
Habilitering	27 118 266	27 495 365	24 945 970	377 099	0
TOTALT	217 409 036	210 442 218	313 913 926	-6 966 818	-11 500 000



Sveio kommune sine frie inntekter består av ordinær skatt, eigedomsskatt, rammeoverføring og inntektsutjamning. Sum frie inntekter for 2017 er ca. 342 millionar kroner.

Rammeområdet Politisk har eit meirforbruk på kr 111.000, og ser ut til å gå med eit meirforbruk på ca. 200.000 ved årsslutt. Meirforbruket skuldast m.a. interkommunalt samarbeid og kjøp av IKT-utstyr.

Rammeområdet Sentraladministrasjonen har totalt eit mindreforbruk pr. 31.08 på kr. 56'. Ved årsslutt kan det sjå ut som om det kan gå mot eit meirforbruk på kr. 500.000. Dette skuldast i hovudsak meirforbruk på områda porto, arkivordning, bedriftshelsetenesta og overlapping i samband med ny rådmann.

Rammeområdet Tilleggsføringar står det ubrukte midlar på kr 2.930.257. Desse er mellom anna avsett til årets lønsoppgjer.

Rammeområdet Oppvekst skule har eit mindreforbruk pr. 31.08 på kr 687.800. Det er anslått at området vil komma ut med eit meirforbruk mellom 1 og 2 mill. ved årsslutt.

Rammeområdet Oppvekst barnehage har eit mindreforbruk på kr 622.000. Det er venta at rammeområdet går i balanse ved årsslutt.

Rammeområdet Kultur har eit mindreforbruk på kr 545.000. Området ventes å gå i balanse ved årsslutt.

Rammeområdet Helse og rehabilitering er i balanse, men varslar eit truleg meirforbruk på kr. 200.000 ved årsslutt.

Rammeområdet Pleie og omsorg har pr. 31.08 eit meirforbruk på kr 4.715.000. Ved årsslutt kan det sjå ut som om ein kjem opp i eit meirforbruk på kr 5,6 millionar kroner. Meirforbruket er mellom anna knytt opp mot auka etterspørsel etter helsetenester og vanskar med å rekruttere kvalifisert personell.

Rammeområdet NAV med flyktning har pr. i dag eit meirforbruk på kr 1.869.000. Det største meirforbruket i høve budsjettet er økonomisk sosialhjelp og auka løn til introdeltakarar. Estimert meirforbruk ved årsslutt er ca. kr. 2.500.000.

Rammeområdet Barnevern har eit mindreforbruk pr. dags dato på kr. 420.000. Ut frå det som er kjent i dag, vil området gå i balanse ved årsslutt.

Rammeområdet Habilitering har eit mindreforbruk pr. 31.08 på kr 377.000. Eininga ser ut til å gå i balanse ved årsslutt.



Sveio kommune

Rammeområdet Tekniske tenester har eit meirforbruk på kr 1.973.000. Dette skuldast mellom anna reduserte oppmålingsgebyrinntekter, pensjonskostnader og godtgjersle brannmannskap. Estimert meirforbruk ved årsslutt er 1.mill.

Rammeområdet Kyrkja og Ryvarden Kulturfyr vil være i balanse ved årsslutt. Ryvarden kulturfyr leverer eigen tertialrapport.

For utfyllande informasjon frå den enkelte eining sjå vedlagte rapport.

Skatt og rammeoverføringer:

Det er ingen ting som tyder på store endringer i høve skatt og rammeoverføringer resten av året.

Finansutgifter/Inntekter:

Renteinntekter/utgifter ser ut til å komme ut som budsjettert.

Pensjonsutgifter

Det er budsjettert ca. 2. mill. høgre pensjonskostnader enn dei seinaste utrekningar frå KLP visar. Tek ein med arbeidsgivaravgift av beløpet, er det innsparingar på ca. 2.280.000.

Investeringsrekneskapen

Vedlagt saken er ein oversikt over vedtekne investeringsprosjekt. Oversikten synar kva prosjekt det har vært aktivitet på i 2017, og kva som er igjen til disposisjon på kvart prosjekt.

Prosjekt 34279 viser eit meirforbruk på kr. 779 363. Her vil det komme inn inntekter, da ein del av arbeidet skal vidarefakturerast til andre. Beløp her er ikkje klart.

Prosjekt 34434 Valenheimen. Dette er finansiert med bundne investeringsfond.



Sveio kommune

Det er førebels overskridingar på prosjekt 30508 Råvannspumpe Førde (-358') og prosjekt 34491 Toalettbygg Ryvarden (-120').

Konklusjon:

En del einingar har eit meirforbruk i 2. tertial som dei har gitt signal om at dei ikkje klarer å dekke inn att i løpet av året. I tillegg er det andre einingar som varslar eit meirforbruk ved året slutt.

Dersom ein tek høgde for varsla meir/mindreforbruk kan rekneskapen for Sveio kommune sjå ut til å komme ut som følgjer:



Drift	Meir/ Mindreforbruk (-)
Politisk	200 000
Sentraladministrasjon	500 000
Tilleggsøyvingar	0
Oppvekst - Skule	1 500 000
Tekniske tjenester	1 000 000
Kultur	0
Kyrkja	0
Oppvekst - Barnehage	0
VAR - vann, avløp og renovasjon	0
Ryvarden Kulturfyr KF	0
Helseavdeling med fellestenester	200 000
Pleie og omsorg	5 600 000
NAV med flyktningarbeid	2 500 000
Barnevern	0
Habilitering	0
Sum meirforbruk drift	11 500 000

Finans:	Meir/ Mindreforbruk (-)
Sparte pensjonsutgifter	-2 280 000
Renteutgifter/-inntekter	0
Skatteinngaong	0
Inntektsutjamning	0
Utgiftsutjamning	0
Utbytte/renter HK	0
Flyktningetilskot	0
Sum finans	-2 280 000
Sum resultatverknad	9 220 000

Budsjettert netto driftsresultat	-14 824 918
Estimert netto driftsresultat	-5 604 918

Rådmannen sitt forslag til vedtak:

Kommunestyret tek tertialrapport for 01.01.2017 -31.08.2017 til etterretning

Formannskapet - 088/17

FOR - behandling:

Røysting: Samrøystes som tilrådd av rådmannen.

FOR - vedtak:

Tilråding til kommunestyret:

Kommunestyret tek tertialrapport for 01.01.2017 -31.08.2017 til etterretning

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

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 18.10.17
Journalført: 17/320 / tha / ojh
Arkivkode: 217

Haugesund 17.oktober 2017

HAUGALANDSPAKKEN AS – INNKALLING TIL EKSTRAORDINÆR GENERALFORSAMLING

Det innkalles herved til ekstraordinær generalforsamling

Mandag 30. oktober 2017 kl. 14.00

Sted: Haugesund rådhus, formannskapssalen

TIL BEHANDLING FORELIGGER:

1. Godkjenning av innkalling og dagsorden.
2. Valg av møteleder og en representant til å undertegne protokollen sammen med møteleder.
3. Overdragelse av aksjene i Haugalandspakken til Sørvest Bomvegselskap AS.

Karmøy 17. oktober 2017
HAUGALANDSPAKKEN AS

Leif Malvin Knutsen
Styreleder

Saksinformasjon

Sak 3: Overdragelse av aksjene til Sørvest Bomvegselskap AS

I saken om innfasing av Haugalandspakken i det regionale bompengeselskapet Sørvest Bomvegselskap AS, vises det til vedlagt tilsagnsbrev fra Vegdirektoratet, informasjonsskriv fra styret til generalforsamlingen og politisk behandling av saken i den enkelte kommune i forkant av generalforsamlingen.

Forslag til vedtak:

1. Det gis samtykke til at samtlige aksjer i Haugalandspakken AS overdras til Sørvest bomvegselskap AS ved salg av aksjer eller på annen måte.
2. Styreleder gis fullmakt til å fremfohandle vederlaget for aksjene.

Vedlegg:

- Tilsagn om tilskudd til reduserte bompengetakster for Haugalandspakken, Vegdirektoratet 30. juni 2017
- Bompengereformen – konsekvenser og anbefalinger for Haugalandspakken, informasjonsskriv til generalforsamlingen datert 14. juni 2017.

INNKALLING TIL
EKSTRAORDINÆR GENERALFORSAMLING I
HAUGALAND KRAFT AS

Haugaland
kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 13.10.17
Journalført: 17/321444/egj
Arkivkode: 217

Org. nr. 915 636 756

Den [14. november] 2017 kl. 13:00 avholdes det ekstraordinær generalforsamling i Haugaland Kraft AS ("**Selskapet**") på Selskapets kontorer i Haugesund.

Følgende saker skal behandles:

- 1 Valg av møteleder**
- 2 Godkjenning av innkalling og dagsorden**
- 3 Valg av person til å medundertegne protokollen**
- 4 Rettet kapitalforhøyelse mot Finnås Kraftlag SA**

Finnås Kraftlag SA ("**FK**") og Selskapet har [16. oktober 2017] inngått en investeringsavtale vedrørende overdragelse av FKs aksjer i Sunnhordland Kraftlag AS ("**SKL**") mot oppgjør i aksjer i Selskapet ("**Investeringsavtalen**"). I henhold til Investeringsavtalen skal FK overdra alle sine aksjer i SKL, totalt 379 946 aksjer (eierandel på 10,139 %), mot oppgjør i 49 253 926 nye aksjer i HK, til en samlet verdi på MNOK 638. For videre opplysninger om verdsettelsen vises det til styrets redegjørelse og revisors bekreftelse av denne vedlagt som henholdsvis Vedlegg 1 og 2 til denne protokollen.

Etter gjennomføring av Investeringsavtalen vil Selskapet eie totalt 1 998 463 aksjer i SKL (tilsvarende en eierandel på 53,3 %) og FK vil få en eierandel i Selskapet på 10,502 %.

I henhold til Investeringsavtalen må følgende betingelser være på plass før transaksjonen kan gjennomføres:

- i) Godkjenning fra Konkurransetilsynet;
- ii) Godkjenning fra Olje- og Energidepartementet;
- iii) Godkjenning fra styret i SKL vedrørende overdragelsen av SKL-Aksjene;
- iv) Godkjenning av generalforsamlingen i HK (lagt opp til at skal skje ved gjennomføring av transaksjonen); og
- v) Godkjenning av årsmøte i FK.

Ekstraordinært årsmøte i FK er planlagt gjennomført 13. november 2017 og det foreslås at generalforsamlingen i Selskapet godkjenner transaksjonen ved godkjenning av kapitalforhøyelsen inntatt nedenfor og at transaksjonen gjennomføres i tråd med Investeringsavtalen (forutsatt at vilkårene ovenfor er oppfylt) i forbindelse med den ekstraordinære generalforsamlingen i Selskapet.

På bakgrunn av dette foreslår styret at Selskapets aksjekapital forhøyes med NOK 24 626 963, fra NOK 209 863 588 til NOK 234 490 551, ved utstedelse av 49 253 926 nye aksjer pålydende NOK 0,50.

Det foreslås at generalforsamlingen fatter følgende beslutning om kapitalforhøyelse:

- a) Haugaland Kraft AS' aksjekapital forhøyes med NOK 24 626 963, fra NOK 209 863 588 til NOK 234 490 551, ved utstedelse av 49 253 926 nye aksjer pålydende NOK 0,50.
- b) Aksjene skal i sin helhet tegnes av Finnås Kraftlag SA, org nr 944 664 440, adresse Hollundsdaalen 1, 5430 Bremnes.
- c) Det skal betales NOK 12,9532821 per aksje, til sammen MNOK 638, hvorav NOK 24 626 963 er aksjekapital og NOK 613 373 037 regnskapsføres som annen innskutt egenkapital (overkurs).
- d) Kapitalforhøyelsen skal i sin helhet gjøres opp ved overdragelse av 379 946 aksjer, total eierandel på 10,139 %, som Finnås Kraftlag SA eier i Sunnhordland Kraftlag AS, org nr 916 435 711, mot utstedelse av aksjer i Selskapet. Finnås Kraftlag SA sine aksjene i Sunnhordland Kraftlag AS overføres til Selskapet i henhold til aksjelovens regler.
- e) Aksjeeiernes fortrinnsrett til tegning og tildeling av de nye aksjene etter aksjeloven § 10-4 fravikes, jf. § 10-5.
- f) Aksjene tegnes på generalforsamlingen ved underskrift på protokollen.
- g) Innskuddet skal gjøres opp umiddelbart etter tegningen ved overdragelse av 379 946 aksjer som i Sunnhordland Kraftlag AS til Selskapet, som kan disponere over innskuddet før kapitalforhøyelsen er registrert. For nærmere beskrivelse av innskuddet vises det til styrets redegjørelse samt revisors bekreftelse av redegjørelsen, jf aksjeloven § 10-2, jf § 2-6, som er forelagt for generalforsamlingen.
- h) De nye aksjene gir fulle rettigheter i Selskapet, inkludert rett til utbytte, fra tegningstidspunktet.
- i) De antatte utgiftene med kapitalforhøyelsen utgjør NOK [•] (eks MVA).
- j) Vedtektenes § 4 til å lyde:

"Selskapets aksjekapital er NOK 234 490 551, fordelt på 468 981 102 aksjer á kr 0,50, alle fullt innbetalt og lydende på navn."

* * *

Det har ikke inntruffet andre hendelser enn siste balansedag som er av vesentlig betydning for Selskapet og som tegneren må anses ukjent med.

For å legge til rette for gjennomføring av Investeringsavtalen foreslår styret at aksjeeiernes fortrinnsrett til tegning og tildeling av nye aksjer etter aksjeloven § 10-4 fravikes, jf § 10-5.

Forslag til nye vedtekter følger som vedlegg 3 til innkallingen.

5 Styrefullmakt til å forhøye aksjekapitalen

Selskapets styre foreslår at styret gis fullmakt til å forhøye aksjekapitalen med inntil NOK [20 000 000] ved nytegning av aksjer. Fullmakten skal benyttes som ledd i emisjoner og for at Selskapet skal være i posisjon til relativt raskt å gjennomføre oppkjøp av eller investeringer i andre selskaper. Styret

forutsetter at verdsettelsen av selskapet, herunder Sunnhordland Kraftlag AS, i forbindelse med slike aksjekapitalforhøyelser ikke vil fravike verdsettelsen som ble utarbeidet i forbindelse med innlemmelsen av Skånøvik Ølen Kraftlag i Haugaland Kraft AS

Styret foreslår at generalforsamlingen fatter følgende vedtak:

- i) *I henhold til aksjeloven § 10-14 gis styret fullmakt til å forhøye selskapets aksjekapital med inntil NOK [20 000 000].*
- ii) *Fullmakten kan benyttes slik styret finner det hensiktsmessig, herunder i forbindelse med emisjoner og oppkjøp av eller investeringer i andre selskaper.*
- iii) *Fullmakten gjelder frem til neste ordinære generalforsamling i 2018, men likevel ikke lenger enn 30. juni 2018.*
- iv) *Aksjeeiernes fortrinnsrett til de nye aksjer etter aksjeloven § 10-4 skal kunne fravikes.*
- v) *Fullmakten omfatter også kapitalforhøyelse mot innskudd i andre eiendeler enn penger mv. etter aksjeloven § 10-2.*
- vi) *Fullmakten omfatter ikke kapitalforhøyelse ved fusjon etter aksjeloven § 13-5.*

* * *

Utover transaksjonen som er gjennomført mellom Selskapet og Skånøvik Ølen Kraftlag AS ("**SØK**") som ble vedtatt av generalforsamlingene til henholdsvis Selskapet og SØK i midten av juni 2017 og gjennomført med virkning fra 1. september 2017 og den rettede kapitalforhøyelsen mot Finnås Kraftlag SA som fremgår av forslag nummer 4 ovenfor, har det ikke inntruffet andre hendelser enn siste balansedag som er av vesentlig betydning for Selskapet og som anses være av betydning for å tegne nye aksjer i Selskapet.

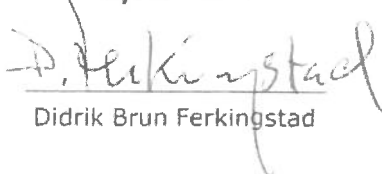
Ettersom det er en fullmakt som gis til styret til å forhøye aksjekapitalen, foreslår styret at aksjeeiernes fortrinnsrett til tegning og tildeling av nye aksjer etter aksjeloven § 10-4 fravikes, jf § 10-5.

Selskapets siste årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning er tilgjengelig på Selskapets kontor og Selskapets hjemmeside (<https://www.hkraft.no/finansiell-informasjon/category608.html>).

[16]. oktober 2017

For styret i Haugaland Kraft AS

Styrets leder


Didrik Brun Ferkingstad

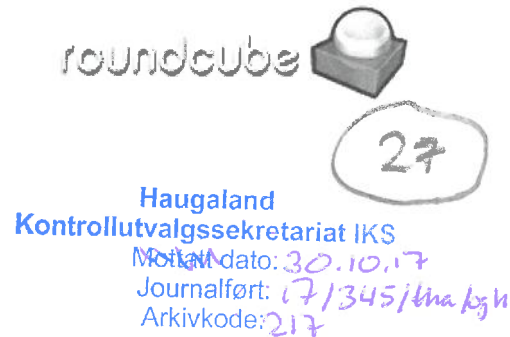
Emne **Tillegg/vedtektsendring vedr. innsynsrett - Haugaland Kraft AS**

Avsender Toril Hallsjø <tha@kontrollutvalgene.no>

Mottaker Mohn Arne-Christian <arne-christian.mohn@haugesund.kommune.no>

Kopi til Nilsen Jarle <jarle.nilsen@karmoy.kommune.no>, Lier Sigmund <sigmund.lier@tysver.kommune.no>, Vierdal Ole Johan <ole.johan.vierdal@vindafjord.kommune.no>, Skåden Jorunn <jorunn.skaaden@sveio.kommune.no>, Våga Tormod <tormod.vaga@bokn.kommune.no>, Klovning Marte Eide <marte@utsira.kommune.no>, Høie Odd Gunnar <ogh@kontrollutvalgene.no>, Linga Olav <olav.linga@hkraft.no>

Dato 30.10.2017 12:09



Viser til tlf. samtale med deg i dag og ditt ønske om forslag til ny paragraf i vedtektene.

Der eierskapet er delt med private aktører eller staten må kontroll for kontrollutvalg bare basere seg på tilgjengelige dokumenter.

Etter kommunelovens § 80 er innsynsretten utvidet til å gjelde alle de opplysninger de finner påkrevd, og kan gjennomføre nødvendige undersøkelser.

Hordaland fylkeskommune har bl.a sørget for å ta inn i bompengeselskapene sine vedtekter at lovhjemmelen § 80 også gjelder i disse selskapene,

jf Kontrollutvalgshåndboka kap. 8.

Jeg vil derfor be om at eierkommunene v/møtende aksjonærer/ordførere sørger for at det tas inn et nytt punkt i vedtektene (helst nå når også § 4 skal endres 14.11.17)

§ 11

Eierkommunenes kontrollutvalg og revisor har rett til å kreve de opplysninger som kreves påkrevd for deres kontroll, og i den utstrekning det finnes nødvendig foreta undersøkelser i selskapet, jf kommunelovens § 80.

Jeg vil gjøre oppmerksom på at i ny kommunelov er det foreslått at innsynsretten vil også gjelde **alle private aktører** som utfører oppgaver

på vegne av kommunen i § 23-6 siste ledd:

Kontrollutvalgets innsynsrett og rett til å bestille undersøkelser etter første og andre ledd gjelder på tilsvarende måte overfor andre virksomheter som utfører oppgaver på vegne av kommunen eller fylkeskommunen.

Innsynet og undersøkelsene skal imidlertid bare omfatte det som trengs for å undersøke om kontrakten blir oppfylt.

Kommunelovvalget mener det er behov for å styrke kommunenes kontroll med selskaper og lignende som utfører oppgaver for kommunen, og

foreslår altså å utvide den lovfestede innsynsretten og retten til å foreta undersøkelser for kontrollutvalg og revisor, men inntil ny lov er vedtatt

bør eierkommunen sikre seg gjennom vedtektsendring, nå når Haugaland Kraft AS har åpnet opp for private eierandeler/selskaper.

Daglig leder for sekretariatet gjorde Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg om dette i sist møte 25.10.17 (protokoll ligger på nett), da innkalling til ekstraord. generalforsamling ble referert under referatsakene og

rådmannen noterte seg innspillet

Med hilsen

Toril Hallsjø

Daglig leder

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
P.b 57 / Tysvær rådhus
5575 AKSDAL

KPMG AS
v/Ole Willy Fundingsrud (e-post)

DELOITTE AS
v/Stein Ove Songstad (e-post)

5822 BERGEN

Deres ref.	Vår ref.	Saksbehandler	Dato
	17/317//216/tha	Toril Hallsjø	10.10.17
Deres dato	Arkiv	Telefon	
		52 75 73 50	

TILBOD PÅ REVISOROPPDRAK - FORSLAG TIL PROSJEKTPLAN - SELSKAPSKONTROLL - KARMSUND HAVN IKS

Sekretariatet viser til møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg 20.09.17 hvor de drøftet valg av nytt prosjekt. Utvalget vedtok i sak 38/17 følgende:

Valg av nytt prosjekt utsettes til neste møte. Sak om bestilling av selskapskontroll av Karmsund Havn IKS ønskes forelagt utvalget.

Saken blir med dette oversendt både KPMG og Deloitte, da det i revisjonsavtalen/konkurransegrunnlaget er tatt inn at utvalget forbeholder seg retten til å kjøpe inn forvaltningsrevisjon og selskapskontroll fra andre enn leverandøren.

Jeg vil be om tilbud på oppdraget og forslag til prosjektmandat/-plan slik at utvalget kan ta stilling om hvilket selskap de ønsker skal utføre oppdraget og hvem som har den beste tilnærmingen, for så å vedta en bestilling. Sekretariatet ber om tilbakemelding **senest 17. oktober**, da saksdokumentene vil bli sendt ut en uke før neste møte i Karmøy 25.10.17. Invitasjon til deltakelse og forslag til prosjektplan vil i etterkant bli forelagt de andre eierkommunene (Haugesund, Tysvær, Bømlo, Bokn og Utsira) senere i høst eller på nyåret. Arbeidet vil da ikke starte opp før på nyåret 2018.

ny frist : 21. nov.

Med hilsen

Toril Hallsjø (sign.)
Daglig leder

Sjekk sykefraværet i din kommune her

LEDELSE. Det legemeldte fraværet blant kommuneansatte er nærmest uendret fra første halvår i fjor til første halvår i år. Ballangen kommer dårligst ut, Midsund er best. Sjekk de nyeste tallene for din kommune her.



Én av ti arbeidstakere i kommunal sektor er borte hver dag. Illustrasjonsfoto: Colourbox

Berit Almendingen

13.10 2017 13:40

1

Det legemeldte fraværet var på **7,5** prosent første halvår i år. Det er en marginal økning fra sykefraværet første halvår i fjor (7,4 prosent). Det viser sykefraværstallene som Statistisk sentralbyrå har utarbeidet på oppdrag fra Kommunal Rapport. Denne statistikken teller kun legemeldt fravær, og teller likt for hele landet.

IA-AVTALEN

Avtalen ble inngått første gang i 2001 og har vært reforhandlet to ganger siden.

Avtalen består av tre mål:

1 Reduksjon i sykefraværet med **20 prosent** i forhold til nivået i andre kvartal 2001. Dette innebærer at sykefraværet på **nasjonalt nivå** ikke skal overstige **5,6 prosent**.

2 Hindre frafall og øke sysselsetting av personer med redusert funksjonsevne.

3 Yrkesaktivitet etter fylte **50 år** forlenges med **seks måneder**. Med dette menes en økning sammenliknet med 2009 i gjennomsnittlig periode med yrkesaktivitet (for personer over 50 år).

Kommunene har vært «sykefraværsvesting» sammenliknet med staten og det private næringslivet helt siden den første avtalen om inkluderende arbeidsliv (IA-avtalen) ble signert i 2001. Partene i arbeidslivet ble enige om at sykefraværet totalt skal ned til **5,6** prosent, men det samlede fraværet var på **6,42** prosent i fjerde kvartal i fjor.

Starter sykelønnsdebatt

Dagens IA-avtale går ut i 2018, og nå starter KS en bred en bred medlemsdialog tor å få innspill til hvordan en eventuell ny IA-avtale bør innrettes, opplyser arbeidslivsdirektør Tor Arne Gangsø i KS.

– Det er lagt opp notatsaker til hovedstyret underveis i prosessen, og det er hovedstyret som vedtar mandat for nye IA-forhandlinger, trolig i april 2018, sier Gangsø.

Sykefraværet totalt i samfunnet koster samfunnet 22 milliarder kroner i året. Sykefraværet i kommunene koster 11,5 milliarder kroner, ifølge KS.

I tabellen under kan du se hva det legemeldte fraværet var første halvår i fjor og første halvår i år, rangert etter lavest sykefravær. I små kommuner vil tilfeldige variasjoner kunne slå kraftig ut.

(Kilde SSB)

Vis 25 ▾ linjer

Søk:

K.nummer	Kommune	Fraværsdagsverk 1. halvår 17	Fraværsprosent 1. halvår 17	Endring prosent
1112	Lund	2 094	6,7	6,0
1114	Bjerkreim	1 182	4,8	-14,7
1119	Hå	12 130	6,4	8,0
1120	Klepp	12 882	7,7	4,7
1121	Time	9 150	5,7	-15,6
1122	Gjesdal	6 809	6,8	7,1
1124	Sola	13 145	6,5	9,5
1127	Randaberg	9 269	8,5	9,0
1129	Forsand	1 542	6,6	-7,6
1130	Strand	6 465	6,1	-0,8
1133	Hjelmeland	2 719	7,4	16,1
1134	Suldal	4 460	7,0	17,8
1135	Sauda	3 551	6,2	10,6
1141	Finnøy	2 417	7,0	5,7
1142	Rennesøy	2 760	5,7	-17,7
1144	Kvitsøy	437	6,2	-12,9
1145	Bokn	805	7,1	-5,1
1146	Tysvær	9 960	8,2	24,5
1149	Karmøy	21 037	6,3	3,7
1151	Utsira	161	3,8	-44,3
1160	Vindafjord	7 424	7,7	36,1
1201	Bergen	158 707	8,1	1,7
1211	Etne	2 730	6,7	23,6
1216	Sveio	4 114	7,6	24,5
1219	Bømlo	6 500	6,7	-8,4

Viser 176 til 200 av 426 linjer

Første Forrige 1 ... 7 8 9 ... 18 Neste Siste

EMNER [sykefravær](#)

DELTA I DEBATTEN

Vi setter stor pris på at du deler ny kunnskap, dine egne erfaringer og diskuterer med oss og andre lesere. Du må bruke ditt fulle navn for å delta i debattene. Debatten vil bli moderert i tråd med de presseetiske regler. Modereringen skjer i etterkant av publiseringen.

0 Comments

Sort by Oldest



Add a comment...

[Facebook Comments Plugin](#)

Når kommunestyret har hastverk

Kommunal Rapport - publisert 16.10.17

BERNT SVARER. Hva er forsvarlig behandling av en sak i kommunestyret, spør en leser. Professor Bernt gir svaret.

SPØRSMÅL: Et prosjekt for bygging av en ny broforbindelse i en kommune er sendt ut på høring. I den forbindelse skal det gjennomføres en ekstern kvalitetssikring av prosjektet. Dette vil koste kr. 700.000. I utgangspunktet trodde kommunen at fylkeskommunen ville ta denne regningen, men fylkesutvalget fattet nå vedtak om at dette må kommunen dekke.

Ordføreren får en telefon om dette mens han sitter i kommunestyremøte. Tiden holder nå på å løpe ut for å få denne saken behandlet i fylkeskommunen. Før året er omme må nemlig fylkestinget ha sendt inn søknad om fergeavløsningsmidler for at det skal være realistisk å få finansiert prosjektet. Ordfører foreslår at kommunestyret i møtet som nå pågår, treffer vedtak om å dekke utgiftene ved kvalitetssikringen av prosjektet, slik at saken kan komme videre. Kommunestyret slutter seg enstemmig til dette.

Er dette lovlig og forsvarlig saksbehandling?

SVAR: I kommuneloven § 32 nr. 2 er det fastsatt at lederen av folkevalgt organ setter opp sakliste for det enkelte møte, og at denne sendes ut sammen med innkallingen. Rammen for kommunestyremøtet er altså i utgangspunktet denne saklisten, men i § 34 nr. 1 har vi regler om at i møtet kan kommunestyret med alminnelig flertall ta saker ut av saklisten eller føye til nye. Hvis ordfører eller en tredel av medlemmene motsetter seg det, kan det likevel ikke fattes noe realitetsvedtak i en slik sak.

Her synes det som om det var enighet i kommunestyret om å behandle denne saken etter forslag fra ordfører, og å treffe vedtak slik han foreslo, og da er det etter alt å dømme et gyldig vedtak.

Spørsmålet om dette var en forsvarlig saksbehandling, er det innen vide grenser opp til kommunestyret selv å avgjøre. Vi har riktignok en bestemmelse i forvaltningsloven § 17 om at forvaltningsorganet – her kommunestyret – skal påse at saken er så godt opplyst som mulig. Denne bestemmelsen gjelder bare direkte bare for såkalte «enkeltvedtak» - dvs. vedtak om rettigheter eller plikter for enkeltpersoner – men er uttrykk for et generelt krav om forsvarlig saksbehandling. I en sak av denne typen er det likevel innen vide rammer opp til kommunestyret selv å vurdere om det synes det har tilstrekkelig grunnlag for å treffe et vedtak der og da. Hvis det i ettertid skulle vise seg at vedtaket var basert på feil eller sterkt mangelfull informasjon om saken, vil kommunestyret kunne ta saken opp på nytt og eventuelt omgjøre sitt opprinnelige vedtak, hvis ikke det er undertegnet en bindende kontrakt om oppdraget i mellomtiden.

FORUM FOR KONTROLLUTVALG I ROGALAND

31

Høstkonferansen 2017

Quality Hotel Residence, Sandnes

30. november 2017

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato:
Journalført:
Arkivkode:

Forum for kontrollutvalg i Rogaland er et samarbeidsorgan for kontrollutvalgene i Rogaland. Formålet er å være en arena for utveksling av erfaringer og bidra til å fremme en positiv utvikling av kontroll og tilsyn gjennom kurs, opplæring og informasjon.

PROGRAM

- 10:00 **Velkommen**
Einar Endresen – leder av arbeidsutvalget i Forum for kontrollutvalg i Rogaland
- 10:05 **Hvordan holder kontrollutvalgene seg orientert om kommunen?**
Innledninger av Oddbjørg A. Starrfelt - Klepp kommune, Jorunn Strand Vestbø - Finnøy kommune, og Fride Solbakken – Rogaland fylkeskommune
- Diskusjon og erfaringsutveksling
- 10:45 Pause
- 11:00 **Økonomiseksjonen Sør-Vest politidistrikt**
Sturle Smith, seksjonsleder Økonomiseksjonen Sør-Vest politidistrikt
- 11:45 **Årsmøte 2017 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland**
- 12:00 **Lunsj**
- 13:00 **Hvitsnippkriminalitet – Bekvemmelig løsning i en vanskelig situasjon?**
Professor Petter Gottschalk, Handelshøyskolen BI
- med innlagt 15 min pause
- 14:45 **Avslutning**

Pris kr 950.- pr. person

Påmelding innen **15. 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