

UTSIRA KONTROLLUTVALG

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Dato: fredag 15. september 2017
Tid: kl 12.30
Sted: Siratun

Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS tlf 52 75 73 50 eller
mobiltlf. 95 98 69 79/77 /sms/ e-post: post@kontrollutvalgene.no

Medlem som må melde forfall eller anser seg inhabil, må gi melding om dette så tidlig som råd er.
Varamedlemmer vil bli innkalt særskilt.

Saker merket *Unntatt offentlighet i medhold av off.l.*, sendes bare internt.

Sakskartet vil bli lagt ut på kommunens nettside og på www.kontrollutvalgene.no

Rådmannen er invitert til å orientere i sak 12/17.

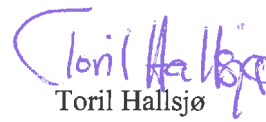
Sakliste:

- 7/17 Godkjenning av protokoll fra møtet 12.05.17
- 8/17 Prosjektplan – forvaltningsrevisjon – «Plan, byggesak og eiendom»
- 9/17 Revisjonsplan 2017
- 10/17 Budsjett 2018 – kontroll og tilsyn - kontrollutvalgets innstilling
- 11/17 Møteplan for 2018
- 12/17 Referat- og orienteringssaker 15.09.17

Eventuelt

(Utsira)/Aksdal, 15.09.17

Lodvar Mathiassen (sign.)
Kontrollutvalgsleder


Toril Hallsjø
utvalgssekretær

Kopi: Ordfører (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (invitert/innkalt)
Varamedlemmer (til orientering, med unntak av Kai Børresen, som er innkalt for E.A)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	15.09.17	7/17

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 12.05.17

Vedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 12.05.17

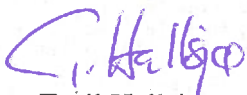
Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 12.05.17. Protokollen er gjennomlest og godkjent av leder i etterkant av møtet og oversendt kommunen til orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokollen fra møtet i kontrollutvalget 12.05.17 godkjennes.

Aksdal, 07.09.17



Toril Hallsjø
Daglig leder/utvalgssekretær

UTSIRA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Fredag **12. mai 2017** ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av leder Lodvar Mathiassen.

MØTESTED:	Siratun, studierommet, 1. etasje
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl.13.00 – kl. 14.20
MØTENDE MEDLEMMER:	Lodvar Mathiassen (BL) og Vibeke Thomassen (BL)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Kai Børresen (FL)
FORFALL:	Elisabeth Austrheim (FL) pga. studier i utlandet
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Utlagssekretær/daglig leder Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisor Øyvind Thorkildsen, Deloitte AS
ANDRE SOM MØTTE:	Økonomisjef Rune Solevåg i sak 4/17
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Sak 4/17 ble flyttet fram som første sak.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 1/17 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 04.11.16

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møtet i kontrollutvalget 04.11.16 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 12.05.17:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 12.05.17:

Protokollen fra møtet i kontrollutvalget 04.11.16 godkjennes.

SAK 2/17 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2016

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg godkjenner vedlagte årsmelding for 2016.

Utsira kommunestyre tar årsmeldingen for 2016 fra kontrollutvalget til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 12.05.17:

Sekretær gikk igjennom rapporten. Utvalget hadde ingen merknader og sluttet seg til innholdet slik det var lagt frem.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 12.05.17:

Utsira kontrollutvalg godkjenner vedlagte årsmelding for 2016.

og innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyre tar årsmelding 2016 fra kontrollutvalget til orientering.

SAK 3/17 REVISORS UAVHENGIGHETERKLÆRING FOR 2017

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg tar den framlagte uavhengighetserklæringen for 2017 fra oppdragsansvarlig revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 12.05.17:

Utvalget hadde ingen merknader. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 12.05.17:

Utsira kontrollutvalg tar den framlagte uavhengighetserklæringen for 2017 fra oppdragsansvarlig revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

SAK 4/17 UTSIRA KOMMUNES ÅRSREGNSKAP 2016 – KONTROLL-UTVALGETS UTTALELSE

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget i Utsira vedtar vedlagte uttalelse til årsregnskapet for 2016 slik den foreligger/ med disse endringene/tilleggene.

Behandling i kontrollutvalget 12.05.17:

Økonomisjefen orienterte om regnskapsresultatet. Han karakteriserte det som et godt år med 2,1 mill. kr i overskudd. Han gjorde greie for avvik fra regulert budsjett og viste spesielt til kompensasjon for lave skatteinntekter (79 % av landssnitt), fylkesmannens skjønnsmidler og at lederne hadde jobbet hardt for å holde budsjettmålene.

Reservene kommer godt med til senere, og han antydte at de neste to årene også vil se ok ut som følge av regnskapsmessige forskyvninger mellom når kostnader føres og når inntekter tilfaller kommunen. Det tidligere småkommunetilskuddet er nå endret til ny distriktsindeks. Resultatet blir omtrent den samme som før (1,5 mill. i tapt tilskudd vedr. sysselsetting og 1,5 mill. i kompensasjon for folketallsutvikling). Arbeidskapitalen var nå på 11 mill. kr – en økning på 1,2 mill. kr.

Revisor hadde levert ren beretning. Medlemmene kommenterte regnskapet og kom med spørsmål.

Medlemmene sluttet seg til uttalelsen uten tillegg eller endringer.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 12.05.17:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Utsira kommunes årsregnskap for 2016 slik den foreligger:

Kontrollutvalgets uttalelse:

Årsregnskapet er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk/overskudd på kr 2 178.103. (nær 2,2 mill. kr)

Kontrollutvalget merker seg at Utsira kommunes årsregnskap for 2016 viser et positivt netto driftsresultat med 2,9 mill. kr, mot 0,6 mill. i 2015. Det vil si 6,9 %, og er et svært bra resultat, isolert sett.

Den økonomiske situasjonen for kommunen må likevel fortsatt vurderes nøye i tiden framover da kommunens økonomi er sårbar knyttet til uforutsigbarhet når det gjelder rammetilskudd og innbyggertall.

Budsjettkontrollen har vært rimelig god innenfor ansvarsområdene. Det er gjort greie for reguleringene og avvikene i rådmannens årsmelding og økonomisjefens kommentarer til regnskapet.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen for 2016, mener kontrollutvalget at årsregnskapet for 2016 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2016 og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.16.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ingen ytterligere merknader til Utsira kommunes årsregnskap for 2016.

SAK 5/17 FORVALTNINGSREVISJON – VALG AV PROSJEKT

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg ber revisor om å legge fram prosjektmandat til neste møtet 15. september 2017 på følgende prosjekt:

Behandling i kontrollutvalget 12.05.17:

Utvalgssekretær gjorde greie for saken og viste til vedtatt plan. Utvalgsleder mente at det var naturlig å velge et av de tre prosjektene i planen. Han fremmet forslag om å få utarbeidet et mandat/problemstillinger innen tema plan, byggesak og eiendom. Utvalget sluttet seg til utvalgsleders forslag.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 12.05.17:

Utsira kontrollutvalg ber revisor om å legge fram prosjektmandat til neste møtet 15. september 2017 på et prosjekt innen plan, byggesak og eiendom.

SAK 6/17 REFERAT- OG ORIENTERINGSAKER 12.05.17

1. Statusoversikt pr. mai 2017
2. Komm.styrevedtak 29.11.16, sak 48/16 - Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020
3. Komm.styrevedtak 29.11.16, sak 49/16 - Plan for selskapskontroll 2016-2020
4. Komm.styrevedtak 29.11.16, sak 50/16 -Oppfølging av selskapskontroll-Hgl Kraft AS
5. Representantskapsmøte 24.04.17 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
6. Representantskapsmøte 27.04.17 – Interkommunalt Arkiv Rogaland IKS
7. Representantskapsmøte 28.04.17 – Haugaland Vekst IKS
8. Representantskapsmøte 24.05.17 – Krisesenter Vest IKS
9. Representantskapsmøte 06.06.17 – Haugaland Kraft AS
10. Kontrollrapport 2016 vedr. skatteoppkreverfunksjonen for Utsira kommune
11. Skatteregnskapet for Utsira 2016 - årsregnskap og årsrapport fra skatteoppkreveren
12. Svarbrev fra Forum for Kontroll og tilsyn til Foreningen Familie i barnevern
13. FKT-konferansen 7. - 8.06.17 - 6 påmeldte fra 5 av 10 kommuner og 2 fra sekretariatet

Behandling i kontrollutvalget 12.05.17:

Utvalgssekretær gikk igjennom referatsakene. Utvalget hadde ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 12.05.17:

Referatsaker 1- 13 blir tatt til orientering

Eventuelt

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

Neste møte: fredag 15.09.17.

Utsira, 12.05.17

Lodvar Mathiassen (sign.)
Utvalgsleder


Toril Hallsjø (sign.)
Utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	15.09.17	8/17

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

PROSJEKTPLAN - FORVALTNINGSREVISJON – «PLAN, BYGGESAK OG EIENDOM I UTSIRA KOMMUNE»

Vedlegg: Prosjektplan – Plan,byggesak og eigedom fra Deloitte AS, datert september 2017

Bakgrunn

Kontrollutvalget vedtok i møtet 12.05.17, sak 5/17 at de ønsket lagt fram utkast til prosjektmandat på et prosjekt innen, plan, byggesak og eiendom til neste møte 15. september. Prosjektet er blant de tre temaene som var satt opp i vedtatt plan for planperioden. Utsira kommunestyre vedtok planen i møtet 29.11.16, sak 48/16.

Saksorientering:

Deloitte AS har i oversendelse 06.09.17 lagt fram et utkast til hvordan prosjektet kan gjennomføres, se vedlegg.

Formålet med forvaltningsrevisjonen er å undersøke sider ved internkontrollen innen bolig- og eiendomsområdet i Utsira kommune, under dette gjennomføring av overordnet risikovurderinger, rutiner for kvalitetssikring av plan- og byggesaker og rutiner for å sikre at lovpålagte saksbehandlingsfrister blir etterlevd.

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

På bakgrunn av formålet blir følgende problemstillinger foreslått fra revisjonen:

- 1. Har kommunen gjort vurderinger av risiko for svikt og mangler innen bolig og eiendomsområdet i Utsira kommune og eventuelt satt i verk nødvendige tiltak?**
- 2. Er det etablert tilfredstillende rutiner for kvalitetssikring av plan- og byggesaksbehandling i Utsira kommune?**
- 3. I hvilken grad er det etablert system og rutiner for å sikre at Utsira kommune etterlever lovpålagte saksbehandlingsfrister i byggesaker og sentrale krav til saksbehandling i forvaltningsloven?**

a. I hvilken grad etterlever kommunen fristen på tolv uker i byggesaker?

b. I hvilken grad etterlever kommunen fristen på tolv uker i dispensasjonssaker?

c. I hvilken grad etterlever kommunen fristen på åtte uker for behandling av klagesaker?

Det vises nærmere om revisjonskriteriene i planens kapittel 2. De metoder som vil bli benyttet, som dokumentanalyse, intervju, stikkprøvegjennomgang og statistiske analyser er omtalt i planens kapittel 3. Det er blant annet lagt inn å gjennomføre to intervjuer.

I følge kapittel 3 om tid og ressursbruk legger Deloitte opp til å gjennomføre forvaltningsrevisjonsprosjektet innenfor en tidsramme på 70 timer. Timetallet inkluderer ikke forberedelse og presentasjon av rapport i kommunestyret, bare til utvalget. En slik presentasjon vil bli fakturert pr forbruk og utvalget kan ta stilling til det ved behandling av rapporten.

Budsjettet ramme for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll er ca. 70 timer i år ut i fra det kommunestyret har bevilget i budsjett for 2017..

Oppstart vil skje i oktober måned 2017 med overlevering av rapport på nyåret 2018. Rapport vil da bli lagt fram for kontrollutvalget til behandling i mai, og behandling i kommunestyret i juni. Om det skal skal legges opp til annen tidsplan får utvalget drøfte.

Kontrollutvalget må ved bestilling ta stilling til om de foreslåtte problemstillingene dekker det kontrollutvalget ønsker å oppnå med prosjektet.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Utsira kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsrapport "Plan, byggesak og eiendom i Utsira kommune" i tråd med det utkast til prosjektplan som foreligger fra Deloitte AS (med eventuelle endringer som kommer fram i møtet).

Rammen settes til 70 timer.

Aksdal, 07.09.17



Toril Hallsjø

Daglig leder/utvalgssekretær



Forvaltningsrevisjon | Utsira kommune **Plan, byggesak og eigedom** Prosjektplan/engagement letter

September 2017

Innhold

1. Føremål og problemstillingar	4
1.1 Bakgrunn	4
1.2 Føremål og problemstillingar	4
2. Revisjonskriterium	5
2.1 Innleiing	5
2.2 Krav i lov og forskrift	5
2.3 Kommunale styringsdokument og vedtak	6
3. Metode	7
3.1 Dokumentanalyse	7
3.2 Intervju	7
3.3 Stikkprøvegjennomgang	7
3.4 Statistisk analyse	7
3.5 Verifisering og høyring	7
4. Tid og ressursbruk	8
4.1 Nøkkelpersonell	8
4.2 Ressursbruk	8
4.3 Gjennomføringsplan	8

1. Føremål og problemstillingar

1.1 Bakgrunn

Deloitte har i samsvar med bestilling frå kontrollutvalet 12.05.2017 (sak 5/17) utarbeidd ein prosjektplan for forvaltningsrevisjon av plan, byggesak og eigedom i Utsira kommune.

1.2 Føremål og problemstillingar

Føremålet med forvaltningsrevisjonen er å undersøke utvalte sider ved internkontrollen innan bustad og eigedomsområdet i Utsira kommune, under dette gjennomføring av overordna risikovurderingar, rutinar for kvalitetssikring av plan- og byggesaker og rutinar for å sikre at lovpålagte sakshandsamingsfristar blir etterlevd.

Med bakgrunn i føremålet er det utarbeidd følgjande problemstillingar som vil bli undersøkt:

1. Har kommunen gjort vurderingar av risiko for svikt og manglar innan bustad og eigedomsområdet i Utsira kommune og eventuelt sett i verk nødvendige tiltak?
2. Er det etablert tilfredstillande rutinar for kvalitetssikring av plan- og byggesaksbehandling i Utsira kommune?
3. I kva grad er det etablert system og rutinar for å sikre at Utsira kommune etterlever lovpålagte sakshandsamingsfristar i byggesaker og sentrale krav til sakshandsaming i forvaltningslova?
 - a. I kva grad etterlever kommunen fristen på tolv veker i byggesaker?
 - b. I kva grad etterlever kommunen fristen på tolv veker i dispensasjonssaker?
 - c. I kva grad etterlever kommunen fristen på åtte veker for handsaming av klagesaker?

2. Revisjonskriterium

2.1 Innleiing

Revisjonskriteria vil bli henta frå og utleia av autoritative kjelder, rettsreglar, politiske vedtak og fastsette retningslinjer. Revisjonskriteria under er ikkje utøymande for kva som kan vere relevant i forvaltningsrevisjonen. Andre kriterium vil kunne komme til dersom det skulle vere naudsynt for å få ei fullstendig undersøking og vurdering av problemstillingane.

2.2 Krav i lov og forskrift

2.2.1 Krav til internkontroll

§ 23 i kommunelova omtaler administrasjonssjefen sine oppgåver og mynde. Her står det at administrasjonssjefen er den øvste leiaren for den samla kommunale administrasjonen, med dei unntak som følgjer av lov, og innafør dei rammer kommunestyret fastset. I § 23 i kommunelova står også følgjande:

Administrasjonssjefen skal påse at de saker som legges fram for folkevalgte organer, er forsvarlig utredet, og at vedtak blir iverksatt. Administrasjonssjefen skal sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjer, og at den er gjenstand for betryggende kontroll.

I Ot.prp.nr.70 (2002-2003) står følgjande kommentar til kravet om betryggende kontroll i kommunelova § 23:

Selv om administrasjonssjefen etter kommuneloven i dag ikke eksplisitt er pålagt å etablere internkontroll, må ansvaret for slik kontroll regnes som en nødvendig del av administrasjonssjefens ledelsesansvar. Det er i tråd med allment aksepterte ledelsesprinsipper at en leder av en virksomhet etablerer rutiner og systemer som blant annet skal bidra til å sikre at organisasjonen når de mål som er satt, og at formuesforvaltningen er ordnet på forsvarlig måte.

I Ot.prp.nr.70 (2002-2003) blir det vidare vist til at internkontroll først og fremst er eit leiingsverktøy, og

(...) er en integrert del av ledelsens styring av organisasjonen. Internkontroll defineres i videste forstand som en prosess, iverksatt og gjennomført av virksomhetens ledere og ansatte, med formål å sikre måloppnåelse på følgende områder:

- Målrettet og effektiv drift
- Pålitelig ekstern rapportering
- Overholdelse av gjeldende lover og regelverk.

2.2.2 Byggesaksbehandling

Byggesakshandsaming etter plan- og bygningslova skal sikre at tiltak blir utført i samsvar med lov, forskrift og plan. Av byggesaksforskrifta § 1-1 går det fram at føremålet til forskrifta mellom anna er å sikre

(...) effektiv og forsvarlig sakshandsaming av byggesaker for å ivareta samfunnsmessige hensyn, herunder god kvalitet i byggverk.

I § 21-4 i plan- og bygningslova står det følgjande om handsaming av søknader om byggesaker i kommunen:

Når søknaden er fullstendig, skal kommunen snarest mulig og senest innen den frist som framgår av § 21-7, gi tillatelse dersom tiltaket ikke er i strid med bestemmelser gitt i eller i medhold av deneloven.

Tidsfristar knytt til handsaming av søknader etter byggesaksdelen i plan- og bygningslova er omtala i § 21-7:

Søknad om tillatelse etter § 20-2 skal avgjøres av kommunene innen 12 uker etter at fullstendig søknad foreligger, med mindre annet følger av andre eller tredje ledd. Ved overskridelse av fristen skal kommunen tilbakebetale byggesaksgebyret etter nærmere bestemmelser i forskrift, jf. § 21-8 tredje ledd.

(...) Søknad om tillatelse til tiltak etter § 20-2 som krever dispensasjon fra plan eller planbestemmelser, skal avgjøres av kommunen innen 12 uker. Fristen løper ikke i den tiden søknaden ligger til uttalelse hos regionale og statlige myndigheter, jf. § 19-1.

2.2.3 Klagesaksbehandling

Byggesaksforskrifta § 7-1 omhandlar frist for handsaming av klage:

d) Klage skal forberedes av kommunen og oversendes til klageinstansen så snart saken er tilrettelagt, og senest innen 8 uker. Samme frist gjelder der kommunen tar klagen helt til følge og fatter et nytt vedtak. Fristen gjelder for klage i alle byggesaker, herunder klage i byggesaker der tiltaket krever dispensasjon fra bestemmelser gitt i eller med hjemmel i plan- og bygningsloven

Om kommunen sitt vedtak etter plan- og bygningslova blir klaga på, er det departementet som er klageinstans, jf. plan- og bygningsloven § 1-9, 5. ledd. Dette myndet er delegert frå departementet til fylkesmannen.

2.3 Kommunale styringsdokument og vedtak

Relevante kommunale styringsdokument og vedtak kan bli nytta som revisjonskriterium.

3. Metode

Deloitte utfører forvaltningsrevisjon i samsvar med gjeldende standard for forvaltningsrevisjon (RSK 001) og kvalitetssikring er underlagt krava til kvalitetssikring i Deloitte Policy Manual (DPM).

3.1 Dokumentanalyse

Rettsreglar og kommunale vedtak vil bli gjennomgått og nytta som revisjonskriterium. Vidare vil informasjon om kommunen og dokumentasjon på etterleving av interne rutinar, regelverk m.m. bli samla inn og analysert. Innsamla dokumentasjon vil bli vurdert i forhold til revisjonskriteria.

3.2 Intervju

For å få supplerande informasjon til skriftlege kjelder vil Deloitte intervju utvalte personar frå Utsira kommune som er involvert i arbeidsområdet tekniske tenester. Vi tek sikte på å gjennomføre inntil to intervju.

3.3 Stikkprøvegjennomgang

Revisjonen vil gjennomføre ein stikkprøvekontroll av vedtak i byggesaker. Vi vil gjennomføre inntil seks stikkprøver av vedtak for å sjå nærare på etterleving av fristar i plan og bygningslova.

3.4 Statistisk analyse

Revisjonen vil nytte statistikk frå kommunen og KOSTRA for å belyse problemstillingane knytt til fristetterleving.

3.5 Verifisering og høyring

Oppsummering av intervju vil bli sendt til dei intervjuarane for verifisering. Det er informasjon frå det verifiserte intervjureferatet som vil bli nytta i rapporten. Faktadelen i rapporten vil bli sendt til kommunen for verifisering. Deretter vil heile rapporten, inkludert vurderingsdel og forslag til tiltak, bli sendt til rådmannen for uttale. Rådmannen sin høyringsuttale vil bli vedlagt den endelige rapporten som blir sendt til kontrollutvalet.

4. Tid og ressursbruk

4.1 Nøkkelpersonell

Stein Ove Songstad er ansvarleg partner på oppdraget. I tillegg vil teamet bestå av prosjektleiar Kari Gåsemyr (Manager). Deloitte har sett saman eit team som sikrar at prosjektet blir gjennomført i samsvar med gjeldande retningslinjer, samt med naudsynt kompetanse og erfaring innanfor kommunal revisjon.

4.2 Ressursbruk

Med utgangspunkt i prosjektet sin karakter og planen som er lagt for korleis prosjektet skal bli gjennomført vil det ta totalt 70 timar å gjennomføre prosjektet. Dette inkluderer førebuing av prosjektet, utarbeiding av problemstillingar og prosjektplan, førebuing og gjennomføring av datainnsamling, analyse av data og utarbeiding og kvalitetssikring av rapport. Timetalet omfattar også presentasjon av ferdig rapport for kontrollutvalet.

Timeestimatet inkluderer ikkje førebuing og gjennomføring av presentasjon i kommunestyret. Ein eventuell presentasjon av rapporten i kommunestyret vil bli fakturert etter medgått tid, inntil 6 timar i tillegg til det totale timetalet som er presentert over.

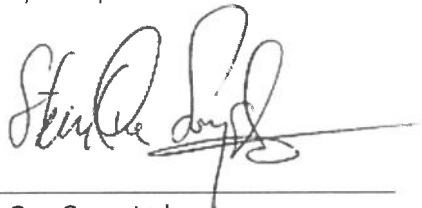
Sjå vedlegg for oversikt over timefordeling.

4.3 Gjennomføringsplan

Oppstart av prosjektet vil vere oktober 2017 og rapporten vil vere klar for oversending til kontrollutvalet ved sekretariatet innan utgangen av mars 2017. For å kunne gjennomføre prosjektet innan denne fristen og med stipulert timebruk er det nødvendig at kommunen sender over etterspurt dokumentasjon innan dei fristar som blir sett, og at utvalde personar stiller til og verifiserer intervju.

Fakturering av kostnadene ved prosjektet vil skje i samsvar med avtale mellom Utsira kommune og Deloitte.

Bergen, 6. september 2017



Stein Ove Songstad
Oppdragsansvarleg partner

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	15.09.17	9/17

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

REVISJONSPLAN FOR REGNSKAPSÅRET 2017

Vedlegg: Revisjonsplan for Utsira kommune 2017 utarbeidet av Deloitte AS

Saksorientering:

Bakgrunn

Etter kommuneloven § 77, 4. ledd skal kontrollutvalget ”*påse at kommunens ... regnskaper blir revidert på betryggende måte*”. Tilsynet blir gjennomført ved at revisjonen rapporterer til kontrollutvalget om de ulike trinnene i revisjonsprosessen. Rapporteringen dekker både planlegging, gjennomføring og oppsummering av arbeidet.

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

Vedlegget er et internt arbeidsdokument, men i følge revisor finner hun ingen grunn til at dette skal unntas offentlighet.

Revisor vil i tillegg gi en muntlig orientering til utvalget. Opplysninger som kan komme fram i møtet kan bli vurdert som unntatt offentlighet («tungtveiende offentlig interesse») og møtet kan bli lukket i henhold til offentleglova § 24 og kommuneloven § 31 nr 5, men dette skal også bli vurdert opp mot hensynet til mer-offentlighet, før eventuell lukking.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Utsira kontrollutvalg tar vedlagte revisjonsplan 2017 for regnskapsrevisjon og presentasjon fra oppdragsansvarlig revisor til orientering.

Aksdal, 08.09.17

Toril Hallsjø
Daglig leder/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	15.09.17	10/17
Kommunestyret	12.12.17	

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	151	

BUDSJETT FOR 2018 - KONTROLL OG TILSYN - KONTROLLUTVALGETS FORSLAG

Vedlegg: Forslag til budsjett for 2018

Saksorientering:

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

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

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

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

Forskrift om kontrollutvalg § 18 sier følgende om budsjettbehandlingen:

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen.

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapets innstilling til kommunestyre.

Budsjettforslaget er delt inn i tre: 1) utgifter til kontrollutvalget, 2) utgifter til kjøp av sekretariatstjenester og 3) kjøp av revisjonstjenester.

Kontrollutvalgets utgifter

Utgiftene til utvalget ble i 2014 redusert som følge av antall medlemmer ble redusert fra fem til tre medlemmer. I forslag til ny kommunelov er det fremmet forslag om at kontrollutvalg skal bestå av fem medlemmer. Dette trer i kraft før 2020. Budsjettet forutsetter en aktivitet i utvalget med **fire møter** i kalenderåret, fordelt på to i halvåret. De siste årene er det imidlertid blitt avholdt tre møter, da møtet på nyåret er blitt kansellert.

Møtene holdes på Siratun, så det er ikke lagt inn kostnader til leie av lokaler. Det er lagt inn servering på møtene. Utvalget har ikke prioritert opplæring de siste årene, men det er lagt inn litt midler til kursdeltakelse, i tillegg til medlemskap i nettverk for kontrollutvalg.

Sekretariatet

Utsira kommune er medeier i det interkommunale selskapet Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS og kjøper sekretariatstjenester herfra. Representantskapet vedtok budsjettet for 2018 i møtet 24.04.17, sak 5/17. Budsjettet er utarbeidet på bakgrunn av selskapsavtalen, der det beregnes en årlig fast grunnsom og pluss medgått timeforbruk.

Kostnadene for Utsira neste år er satt til kr 103.000, som er en økning på kr 3.000 fra tilsendt faktura i år. I prisen innbefatter all normal aktivitet i utvalget, fra saksbehandling til utsending av innkallinger og utskrifter, arkivhold m.m.

Revisjonskostnadene

Regnskapsrevisjonen utføres innenfor fastsatt lovbestemte krav og til en fast pris med gjeldende leverandør. I anbudet er det lagt opp til opsjon for kjøp av timer til forvaltningsrevisjon og andre kontroller med til sammen **70 timer** pr år. For 2017 ble det, på grunnlag av ny timepris budsjettet med kr 200.000.

For å oppnå gode resultater av valgt prosjekt, og at det er nyttig for kommunen, kreves det at det er avsatt tilstrekkelige ressurser. Fra rapporten **"85 tilrådingar"** bør utvalg/kommunestyret merke seg:

Kontrollutvalet får oppdraget sitt og finansieringa si frå kommunestyret. Kontrollutvalet har fått ei rekkje oppgåver i lov og forskrift, men det er kommunestyret som er ansvarleg for dei økonomiske rammene for eigenkontrollen, ikkje kontrollutvalet.

Arbeidsgruppa viser til at kommunestyret gjennom det overordna ansvaret, behandlinga av saker frå kontrollutvalet og fastsetjinga av budsjettet til utvalet set dei avgjerande grensene for kor god eigenkontrollen blir i kommunen. Der kommunestyret har teke ei avgjerd i strid med innstillinga frå kontrollutvalet, er det kommunestyret som har ansvaret, ikkje kontrollutvalet.

Det er kommunestyret som tar stilling til om det er vilje til å gi kontrollutvalget tilstrekkelige rammer for å gjennomføre sine oppgaver, i tråd med lovverket og anbefalingene på en god måte. Dette gjelder både regnskapsrevisjonen, prosjekt innen forvaltningsrevisjon og/eller selskapskontroll.

Hvor mye forvaltningsrevisjon utvalget vil anbefale, er det utvalget som bestemmer, men sekretariatet har igjen foreslått midler slik at utvalget kan iverksette noe forvaltningsrevisjon uten å måtte søke om tilleggsbevilgning. I følge lovverk skal kommunen årlig være gjenstand for forvaltningsrevisjon, men i denne og forrige periode har det bare blitt igangsatt et prosjekt i hver av 4-års periodene. For 2018 vil sekretariatet forelå at det legges inn kr 206.00.

Kontrollutvalgets samlede budsjett

For oversikt over budsjettforslaget for 2018, se eget vedlegg. Kommunen betaler merverdiavgift på kjøp av tjenester fra revisor. Disse blir refundert, slik at denne posten skal gå i 0. Det blir foreslått et samlet budsjett på kr 334.000 eks mva for 2018.

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

Sekretariatet forutsetter at **dersom** det skjer **en reduksjon i budsjettframlegget** skal det skje av formannskap/kommunestyre i tråd med forskriftene og **ikke av administrasjonen**. Dersom kommunestyret vedtar endringer i kontrollutvalgets budsjettframlegg må dette meldes til kontrollutvalget via kontrollutvalgssekretariatet.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL INNSTILLING:

Samlet budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Utsira for 2018 er på **kr 334.000,-** eks mva fordelt på følgende:

KOSTRA føring Funksjon 1100	Ansvar	Tjeneste	Art	Beløp
Kontrollutvalgets egne utgifter	113	1103	10800- 11500	25.000
Kjøp av sekretærtjenester (HKS IKS)	113	1103	13750	103.000
Kjøp av rev.tjen. regnskap/forvaltn.(Deloitte AS)	113	1102	13700	206.000

Aksdal,07.09.17



Toril Hallsjø (sign.)

Daglig leder/utvalgssekretær

BUDSJETT 2017 - TJENESTE 1102 OG 1103

TILSYN OG KONTROLL I UTSIRA KOMMUNE

ART I KOSTRA	TEKST	KONTROLL- UTVALG	SEKRE- TARIAT	REVISJON (RR, FR, SK)	TOTALT TILSYN OG KONTROLL 2018	UTVALGETS BUDSJETT 2017	Merk- nader
	Godtgjørelse medlemmene i kontrollutvalget	9 575	-	-	9 575	9 575	2
080	Tapt arbeidsfortjeneste	2 000	-	-	2 000	2 000	
099	Arbeidsgiveravgift	1 339	-	-	1 339	1 339	
0	Lønnsutgifter	12 914	-	-	12 914	12 914	
115	Bevertning	2 000	-	-	2 000	2 000	
140	Annonsering	-	-	-	-	-	
150	Kurs og opplæring	6 000	-	-	6 000	6 000	
160	Skyss og kostgodtgjørelse		-	-	-		
195	Medlemskap og kontingenter	3 500	-	-	3 500	3 000	3
1	Andre utgifter	11 500	-	-	11 500	90 000	
350	HKR IS	-	-		-		4
370	Kjøp fra private rev.selskap			206 000		200 000	
375	Kjøp fra HKS IKS	-	103 000	-	103 000	100 000	5
3	Kjøp av tjenester	-	103 000	206 000	309 000	300 000	
	TOTALT	24 414	103 000	206 000	334 500	3 255 000	

Merknader:

1. KOSTRA funksjon 100 Politisk styring og kontrollorganer brukes for samtlige utgifter i tabellen over i tråd med Hovedveileder 2008
2. Forutsetter 4 møter i kontrollutvalget med 3 medlemmer i året
3. Lagt inn medlemskap i Forum for Tilsyn og Kontroll. Kontingent for kommuner opp til 5000 innbyggere kr 3500,- pr år.
4. Budsjettet beløp for revisjon innebærer timer til regnskapsrevisjon,
samt timer til forvaltningsrevisjon og selskapskontroll
5. Budsjettet beløp innebærer sakshandsaming for kontrollutvalget, samt møteavvikling (inkludert innkalling og møterreferat)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	15.09.17	11/17

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

MØTEPLAN FOR 2018 - KONTROLLUTVALGET

Vedlegg: Oversiktskalender for 2018

Saksorientering:

Sekretariatet har, med utgangspunkt i tidligere års møter, laget et forslag til møteplan for 2018. Det planlegges med fire møter, men de siste årene har det bare vært avholdt tre, da sekretær og utvalgsleder har valgt å kansellere møtet på nyåret. Utvalgets årsmelding har da blitt behandlet i regnskapsmøtet i mai. Møtene har vært holdt på fredager på Siratun med møtestart kl 12.30 og slutt til kl 14.30. Det har bare hendt et par ganger at det har vært noe knapp tidsramme. Møtedag og møtested er foreslått videreført som tidligere.

Møtene er åpne for publikum og presse og da må møteplanen være kjent og forutsigbar. Sekretariatet legger fram forslag til dato, men møtedatoene må drøftes i møtet, da de er avhengig av et medlems vaktliste og de to andres gjøremål. I tillegg bør også administrasjonens og revisors kalender for 2018 avklares.

I følge forskriften kan ikke formannskapet gjøre vedtak i regnskapssaken før innstillingen til kontrollutvalget foreligger. Dato for dette møtet vil derfor være avhengig av når det er planlagt behandling av årsmelding og regnskap i formannskapet. For 2018 er denne møteplanen ikke kjent, men sekretariatet satser på at det holdes formannskapsmøtet i slutten av mai eller begynnelsen av juni og kommunestyremøte i midten av juni.

Det vil være mulig å ha ekstramøter hvis det skulle bli behov for det eller å flytte møter.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Utsira kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2018:

fredag 2. februar, 25. mai, 14. september og 16. november kl. 12.30.

Sekretær kan i samråd med utvalgsleder endre møtedato ved behov.

Aksdal, 08.09.17

Toril Hallsjø (sign.)

Daglig leder/utvalgssekretær

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 Sommersolverv 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 Luci dagen 21. des Vintersolverv 25. des 1. juledag 26. des 2. juledag

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	15.09.17	7/17

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

REFERATSAKER 15.09.17

Vedlegg:

14. Statusrapport pr. september 2017
15. Rutebåten Utsira AS – protokoll fra generalforsamlingen 12.05.17
16. Rutebåten Utsira AS - årsberetning og årsregnskap 2016
17. Protokoll fra generalforsamling i Haugaland Kraft AS 12.06.17
18. FKT-konferansen i Tromsø 7. – 8. juni
19. FKT – protokoll fra årsmøtet 07.06.17
20. Høstkonferansen i regi av Forum for kontrollutval i Rogaland - dato satt til 30.11.17

Saksorientering:

Vedlagt følger de ovenfor opplistede tema, brev og meldinger til kontrollutvalgets orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

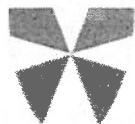
Referatsaker 14 - 20 blir tatt til orientering

Aksdal, 07.09.17



Toril Hallsjø

Daglig leder/utvalgssekretær



14

Kontrollutvalget i Utsira

Statusoversikt september 2017

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
«Plan, byggesak, eiendom»	15.09.17. sak	70 t.	Til bestilling	Høst/vår 2018	
Selskapskontroll					
Andre saker					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandling i KU	Behandling i KST	Planlagt oppfølging	Merknader
Selskapskontroll					
Andre saker					
VA-prosjekter	27.05.16	09.09.16, sak 7/16	-	-	Drifts- og utv.sjef orienterte

Avslutta prosjekter

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i KST	Fulgt opp	Merknader
Ny plan for 2016-2020		04.11.16, sak 15/16	29.10.16, sak 48/16		
Selskapskontroll					
Haugaland Kraft AS		2014	2015	29.10.16, sak 50	
Ny plan for 2016-2020		09.09.16, sak 10/16	29.10.16, sak 49/16		
Andre saker					

GENERALFORSAMLING RUTEBÅTEN UTSIRA AS PROTOKOLL

Generalforsamlingen ble avholdt i allrommet på Siratun fredag 12. mai 2017 kl. 12.00

Tilstede: Vibeke Thomassen, Bjørn J. Sandmo, Bjørg Skålnes, Arne Klovning, Maria Thomassen, Kathrine Klovning, Jan Kristian Mathiassen, Vebjørn Botn, Marte Eide Klovning, Daniella de Vreeze og Arvid Magne Hansen.
Generalforsamlingen var dermed lovlig satt.

Fra styret møtte Hege H. Liadal og Geir Helge Rasmussen. Geirmund Lund møtte som referent og for gjennomgang årsregnskapet.

Styrets leder Hege H. Liadal ønsket alle velkommen til generalforsamlingen.

Sak 1 Åpning av møte ved styrets leder Hege Haukeland Liadal

Styrets leder gikk gjennom styrets arbeider gjennom året, samt møter en hadde gjennomført med Kolumbus. I tillegg hadde styrets leder og ordfører hatt nært samarbeid gjennom året.

Sak 2 Valg av møteleder og 2 personer til å underskrive protokollen.

Møteleder: Hege H. Liadal

Til å signere protokoll: Katrine Klovning og Daniella de Vreeze

Sak 3 Godkjenning av innkalling og agenda

Der var en bemerkning til innkalling pga den ble sent sendt til kommunerepresentantene. Sakliste ble vedtatt.

Sak 4 Årsmelding. Godkjenning av årsregnskapet, styrets årsberetning og revisjonsberetning for 2016, herunder disponering av årets resultat.

Årsmelding og regnskap ble før generalforsamlingen sendt til aksjonæren som er Utsira Kommune.

Styrets leder gikk gjennom styrets beretning og der fremkom ingen bemerkninger.

Årsregnskapet ble gjennomgått av Geirmund Lund fra GL Skipsregnskap AS. Det var først og fremst balansen og arbeidskapitalen i selskapet en konsentrerte seg om. Som i generalforsamlingen i 2016 ble det påpekt at selskapets arbeidskapital er god, men at den svekkes hvert år på grunn av nedbetaling av gjelden til Kommunalbanken har avdragsprofil med at selskapet skal være gjeldfri når avtalen med RKT går ut i 2024. Er nødt til å komme til en ordning med Fylkeskommunen med endring av kausjon som gjør

at selskapet har mulighet å endre nedbetalingsplan. Neste år kan få større kostnad med klassing av hovedmotor som vil være kapitalkrevende.

Driftstilskudd justeres iht SSB for innenriksfart og justeringen for 2016 1,4 % og justeringen gjorde at selskapet har overskudd etter skatt med kr. 832 566. Styret er fornøyd med at underskudd selskapet har hatt de siste 2 år er snudd til overskudd.

Arbeidskapital (hele tusen) :

Årstall	2016	2015	2014	2013
Omløpsmidler	9 244	11 875	14 906	15 729
Kortsiktig gjeld	3 754	6 364	7 933	7 510
Arbeidskapital	5 490	5 511	6 973	8 219

Generalforsamlingen er som vært år svært engasjert i reservebåt ved verkstedopphold og det kan neste år bli et lengre verkstedopphold. Styret arbeider videre med å finne en bedre løsning og vil også jobbe inn mot Kolumbus i forbindelse med at Røverruten er på anbud. Det er ikke med i anbudet at de som får kontrakten må være innstilt på at båten i Røværsambandet skal være reservebåt for Utsirasambandet.

Styrets årsberetning og årsregnskapet ble enstemmig vedtatt med at årets underskudd overføres annen egenkapital i selskapet.

Sak 5 Fastsetting av godtgjørelse til styrets medlemmer

Hege orienterte om styrets arbeid og det ble litt diskusjon om styrehonorar og møtegodtgjørelse var for høy.

Det ble imidlertid enstemmig vedtatt at dagens godtgjørelse videreføres.

Sak 6 Godkjennelse av godtgjørelse til revisor

Styret gis fullmakt til å godkjenne revisjonshonoraret.

Sak 7 Vedtektsendring § 3

Følgende endring i vedtektene ble vedtatt med 7 stemmer for og 4 stemmer imot.

§ 3 Virksomhet

Formålet med Rutebåten Utsira AS er å tilby et kvalitetsmessig rutetilbud til kommunens innbyggere, **lokalt næringsliv og reiselivsnæringen på Utsira**. Det stilles ikke krav om økonomisk avkastning for eier, hvilket innebærer at selskapets primære formål ikke er å drive næringsvirksomhet.

GL Skipsregnskap AS v/Geirmund Lund ordner det formelle med vedtektsendringen.

Sak 8 Avgang årlig verkstedopphold

Generalforsamlingen ønsker en forandrer avgang til verksted med uken etter påske. Argumentasjon er at en får sendt ut med varer og at renovasjon kan gjøres uken etter påske. I tillegg er det en del tilreisende som kan tenke seg å bli på Utsira noen dager etter påske. Saken skal styrebehandles i august 2017.

Sak 9 Informasjon om ombygging av maskineri/elektrifisering

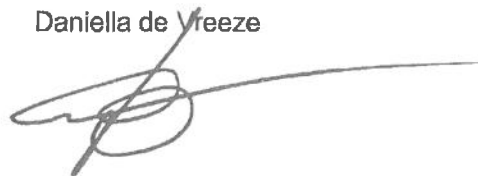
Etter generalforsamlingen kl. 13.00 vil der bli avholdt informasjon fra Wärtsilä om arbeidet med rapporten som ble levert ut under generalforsamlingen. I tillegg deltok representanter fra Kolumbus.

Utsira den 12. mai 2017

Katrine Klovning



Daniella de Vreeze



**Årsregnskap 2016
for
Rutebåten Utsira AS**

org. nr. 984 734 794

**Utført av :
GL Skipsregnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kalen 11, Boks 80
4291 Kopervik
Tlf. 52 80 42 0**

Arsberetning 2016

Virksomhet

Selskapet driver med lokalrute mellom Utsira - Haugesund.
Selskapet har konsesjon fra Rogaland Fylkeskommune på sambandet frem til 2025.
Selskapet har forretningskontor på Utsira, Utsira kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapets driftsinntekter utgjorde kr. 30 783 994 mot i fjor kr. 29 547 267. Resultat etter skatt er overskudd med kr. 832 566 mot fjorårets underskudd - kr. 337 627. Egenkapitalen i selskapet utgjør kr. 5 849 414 av en balansesum på kr. 46 273 490.

Selskapet overskudd skyldes i vesentlig grad at vi har fått justert driftstilskuddet med 1,9 % mot at vi i 2015 hadde - 4,4 % på driftstilskuddet. Årets vedlikeholds kostnader er litt høyere enn 2015 og skyldes kostnader med stabilitetsfinnen på BB - side, mens bunkerskostnadene er redusert med kr. 800 000 på grunn av lavere pris i 2016.

Styret vil også gi honnør til mannskapet ombord som for et nulloppgjør og som i tillegg har bidratt med å holde årets vedlikeholdskostnader i henhold til budsjett.

Nevnte faktorer gjør at styret er fornøyd med utviklingen og at årets overskudd dekker de 2 siste år med underskudd.

Styret og mannskapet beklager sterkt ovenfor passasjer og brukere av MS Utsira de ulemper verkstedoppholdene medfører. En vil allikevel gi honør til MS Røvær fjord som utfører ruten ved verkstedoppholdene selv om den har sine begrensninger ved dårlig vær. En vil fremdeles arbeide med å finne en større ferge med bilkapasitet, men dette viser seg nesten umulig å få gjennomført. Ruten Røvær fjord - Haugesund er i disse dager på anbud, men en har ikke medtatt i anbudsdokumentet at der skal legges inn at båt i Røværsambandet skal være reservebåt for ruten Utsira - Haugesund. Styret vil fortsette arbeidet med å påvirke beslutningstakerne til å inngå avtale om reservebåtløsning.

Styret har prioritert høyt arbeidet med å få helårsruten på plass og en ønsker å takke næringsliv og befolkning på Utsira for engasjement omkring helårsrute. Ruten er langt fra perfekt og arbeidet med å få ruten på lørdagene bedre har pågått kontinuerlig og en er svært fornøyd med å få ekstra tilskudd på kr. 500 000 øremerket til bedre lørdagstilbud. Dette til tross for at også årets budsjettforhandlinger i Rogaland Fylkeskommune var preget av nedskjæring. Endring på lørdagsruten er i utgangspunktet for siste halvdel av 2017, men styret vil allerede på våren/forsommer 2017 endre ruten med en ekstra avgang.

En oppfordrer reisende til å benytte venterommene som er i Norevåg og på Garpeskjærskaien. Styrets arbeid med de ansvarlig for å få etablert biloppstillingen på fergekaien i Haugesund har som en kan observere ikke gitt resultat, men arbeidet fortsetter også i 2017.

Selskapet har i 2016 hatt en økning i driftstilskuddet med kr. 1 074 000 hvor av kr. 500 000 til helårsrute, men justering av tilskuddet med SSB er i år + 1,9 % mot i 2015 - 4,4 %

Billettinntektene har øket med kr. 43 816, mens nedgang i frakt av gods er på kr. 88 307.

Årsberetning 2016

Avsetning klassekostnader i 2016 utgjør kr. 1 157 000 og i selskapets balanse har en avsatt kr. 1 000 000. I 2017 vil selskapet få lavere klassekostnader da det er få pålegg. En takk til mannskapet på det forebyggende arbeidet som blir utført gjennom året.

Miljøsatsing er en sak styret har behandlet flere ganger i 2016. Der ble søkt om kr. 500 000 i tilskudd for å komme i gang med forprosjektering for å se på miljøvennlig tiltak ombord i MS Utsira. Selskapet fikk via Statsbudsjettet for 2016 tildelt kr. 500 000 til dekning av prosjektkostnader. Arbeidet er startet i samarbeid med konsulentfirma og mannskapet ombord. Alle parter som er involvert ser på prosjektet som svært spennende og kan ev. være banebrytende for videre miljøsparingstiltak. En forventer og håper arbeidet til prosjektgruppen er ferdigstilt i løpet av våren 2017

Totalt antall passasjer er 35 286 som er økning på 1 965 passasjer. Totalt antall biler er 10 735 som er en liten økning med 148 biler. Styret vil fortsette samarbeidet med næringslivet på Utsira med å intensivere markedsføringen av Utsira og håper flere oppdager Utsira som et fantastisk sted å besøke.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø og likestilling

Det er styrets leder som har personalansvaret og har kontakt med mannskapet. Styret takker mannskapet for interessen og ikke minst engasjement med å videreutvikle arbeidet med miljøet. Dette arbeidet vil styret fortsette med, for å videreutvikle det administrative arbeidet ombord med større tillitt og ansvar til mannskapet da en er av den oppfatning at dette vil bidra til å styrke arbeidsmiljøet om bord.

Det er ikke påført skader eller ulykker på personell i driftsvirksomheten, men det er rapportert om en skade på kai ved fortøyning av MS Utsira. Selskapet fører oversikt over sykefravær iht lover og forskrifter og i 2016 har selskapet hatt sykefravær med totalt 47 dager.

Selskapets ansatte er vesentlig menn, men det legges opp til lik behandling av begge kjønn ved rekruttering av personell til drift og ledelse.

Styret består av 2 menn og 1 kvinne. Styret har i 2016 hatt 4 styremøter, 2 eiersamtaler med ordfører og 2 driftsmøter med RKT.

Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø utover hva som må påregnes for denne type drift, men viser til avsnittet om miljøsatsing i styrets årsberetning

Utsira den 10. februar 2017



Styrets leder
Hege Haukeland Liadal



Styremedlem
Frode Skare



Styremedlem
Geir Helge Rasmussen

Resultatregnskap

16B

	Note	2016	2015
ORDINÆRT RESULTAT			
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 867 263	2 802 309
Annen driftsinntekt		27 916 731	26 744 958
Sum driftsinntekter		30 783 994	29 547 267
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	10 430 939	10 373 032
Avskrivning på varige driftsmidler	2	2 705 300	2 705 305
Annen driftskostnad	1	15 900 533	16 250 363
Sum driftskostnader		29 036 772	29 328 700
DRIFTSRESULTAT		1 747 222	218 567
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		137 480	163 461
Annen finansinntekt		16 295	6 070
Sum finansinntekter		153 775	169 531
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		812 606	926 332
Annen finanskostnad		38 169	18 510
Sum finanskostnader		850 775	944 842
NETTO FINANSPOSTER		(697 000)	(775 311)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 050 222	(556 743)
Skattekostnad	3	217 656	(219 116)
ÅRSRESULTAT		832 566	(337 627)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	832 566	(337 627)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		832 566	(337 627)

Balanse pr. 31.12.2016

160

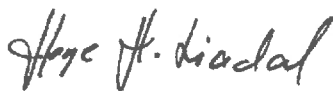
	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Landanlegg	2	215 600	249 900
MS Utsira	2,5	36 813 200	39 484 200
Sum varige driftsmidler		37 028 800	39 734 100
SUM ANLEGGSMIDLER		37 028 800	39 734 100
OMLØPSMIDLER			
Beholdning			
Beholdning bunkers		341 000	462 000
Sum beholdning		341 000	462 000
Fordringer			
Kundefordringer		21 369	48 240
Andre fordringer		1 762 195	2 359 815
Sum fordringer		1 783 564	2 408 054
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	7 120 126	9 005 217
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		7 120 126	9 005 217
SUM OMLØPSMIDLER		9 244 690	11 875 272
SUM EIENDELER		46 273 490	51 609 372

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	1 200 000	1 200 000
Sum innskutt egenkapital		1 200 000	1 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 649 414	3 816 849
Sum opptjent egenkapital		4 649 414	3 816 849
SUM EGENKAPITAL		5 849 414	5 016 849
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	1 077 594	859 938
Sum avsetning for forpliktelser		1 077 594	859 938
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	35 592 412	39 367 734
Sum annen langsiktig gjeld		35 592 412	39 367 734
SUM LANGSIKTIG GJELD		36 670 006	40 227 672
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 341 577	976 298
Skyldig offentlige avgifter		632 662	738 605
Annen kortsiktig gjeld	9,10	1 779 830	4 649 948
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 754 069	6 364 851
SUM GJELD		40 424 075	46 592 523
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		46 273 490	51 609 372

Utsira den 10. februar 2017

Underskrifter



Styrets leder
Hege Haukeland Liadal



Styremedlem
Frode Skare



Styremedlem
Geir Helge Rasmussen

Generalforsamlingsprotokoll

År 2017, den 12. juni kl. 10:00, ble det avholdt ordinær generalforsamling i Haugaland Kraft AS, i selskapets lokaler i Haukeliveien 25.

Generalforsamlingen ble åpnet av styrets leder.

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

Dessuten møtte:

Styrets leder, Didrik Ferkingstad

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

Konsernsjef. Olav Linga, øk/finanssjef Runar Areklett, konsernkontroller Tørres Øyjordsbakken (referent) samt styremedlemmene Geir Malvin Bårdsen og Mona Opheim.

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

Sak 01.17 Godkjenning av innkallingen

Generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Sak 02.17 Valg av møteleder

Som møteleder ble enstemmig valgt styrets leder, Didrik Ferkingstad.

Sak 03.17 Valg av personer til å undertegne protokollen

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

1. Marthe Eide Klovning
2. Sigmund Lier

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

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

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

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

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

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

Sak 06.17 Godkjenning av revisors honorar

Styret foreslår at revisors honoreres etter regning.

Forslaget ble enstemmig godkjent.

Sak 07.17.1 Aksjesplitt

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

Vedtektenes § 4 endres til å lyde:

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

Sak 07.17.2 Godkjenning av fisjonsplan

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

Sak 07.17.3 Kapitalforhøyelse i forbindelse med fusjon

Generalforsamlingen fattet enstemmig følgende beslutning om kapitalforhøyelse:

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

Sak 07.17.4 Vedtektsendring

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

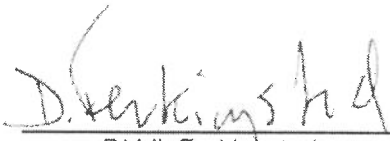
"§ 10 Innløsning

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

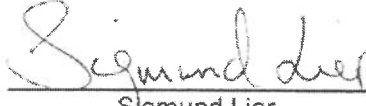
Sammen med noens eierandel regnes i denne forbindelse aksjer eid av vedkommendes nærstående som bestemt i aksjeloven § 1-5 og de involverte parter totale eierandel dersom ervert skjer etter forutgående innbyrdes overenskomst. I den grad aksjonærer i Haugaland Kraft pr. 1. januar 2017 overfører sine aksjer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

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

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


Didrik Ferkingstad
Møteleder


Marthe Eide Klovning


Sigmund Lier

Deltakere generalforsamlingen i Haugaland Kraft AS – 12. juni 2017

Karmøy kommune:

Jarle Nilsen	Med stemmerett
Leif Malvin Knutsen	
Sølvi Gressgård	
Susan E. Borg	
Aase Simonsen	

Haugesund kommune:

Arne-Christian Mohn	Med stemmerett, stemte i sak 05.17
Elisabeth Haldorsen Skagerlind	Med stemmerett dersom Arne-Christian Mohn ikke møter. Stemte i alle saker med unntak av 05.17
Gjertrud Kjellesvik	
Svein Erik Indbjo	
Ingeborg Skjølingstad	Vara for Alf Edvinson
Thorleif Thormodsen	Deltok som observatør (Haugesund kontrollutvalg)

Tysvær kommune:

Sigmund Lier	Med stemmerett
Sven Ivar Dybdal	Vara for Kristine Aurdal
Synnøve B. Lindanger	Vara for Anita Halsnes

Sveio kommune:

Håkon Skimmeland	Med stemmerett
Rune Teikari	
Jarle Jacobsen	

Vindafjord kommune:

Arne Bergsvåg	Med stemmerett
---------------	----------------

Bokn kommune:

Lars Sigmund Alvestad	Med stemmerett da Tormod Våga ikke deltok
-----------------------	---

Utsira kommune:

Marte Eide Klovning	Med stemmerett
---------------------	----------------

Dokumentasjon fra FKTs fagkonferanse 2017

18

Nedenfor finner du presentasjoner fra FKTs fagkonferanse 2017 i Tromsø.

Onsdag 7. juni 2017:

se www.fkt.no

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

OFFENTLIGE ANSKAFFELSER

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

Torsdag 8. juni 2017:

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



Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 16.06.17
Journalført: 17/241/tha/ogk
Arkivkode: 637

MØTEPROTOKOLL

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

Saksliste:

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

ÅS 1/2017 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

Vedtak:

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

ÅS 2/2017 REGISTRERING AV ÅRSMØTEDELEGATER

Innstilling til vedtak:

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

Behandling i møte:

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

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

ÅS 3/2016 KONSTITUERING AV ÅRSMØTE 2017

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2017 foretar følgende konstituering for årsmøte 2017:

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

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøte 2017 foretar følgende konstituering for årsmøte 2017:

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

ÅS 4/2017 STYRETS ÅRSMELDING 2016

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2017 godkjenner styrets årsmelding for 2016.

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøte 2017 godkjenner styrets årsmelding for 2016.

ÅS 5/2017 ÅRSREGNSKAP 2016

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2017 godkjenner FKTs årsregnskap for 2016.

Behandling i møte:

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

Forslag til innstilling med dirigentens tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

ÅS 6/2017 MEDLEMSKONTINGENT 2018

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter følgende medlemskontingentsatser for 2018:

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

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter følgende medlemskontingentsatser for 2018:

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

ÅS 7/2017 HANDLINGSPLAN 2018

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter FKTs handlingsplan for 2018.

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter FKTs handlingsplan for 2018.

ÅS 8/2017 ÅRSBUDSJETT 2018

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter FKTs årsbudsjett for 2018.

Behandling i møte:

Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet 2017 fastsetter FKTs årsbudsjett for 2018.

ÅS 9/2017 VALG TIL STYRE

Forslag fra valgkomiteen:

Styremedlemmer (to år):

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

Varamedlemmer (to år):

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

Behandling i møte:

Forslagene fra valgkomiteen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Styremedlemmer (to år):

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

Varamedlemmer (to år):

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

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

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

Varamedlemmer - politikere (2016-18):

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

Varamedlemmer - sekretærer (2017-19):

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

ÅS 10/2017 VALG AV VALGKOMITE

Styrets innstilling til vedtak:

To medlemmer (sekretærer) (to år):

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

Varamedlem (sekretær) (to år):

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

Leder (ett år):

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

Nestleder (ett år):

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

Behandling i møte:

Styrets innstilling til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

To medlemmer (sekretærer) (to år):

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

Varamedlem (sekretær) (to år):

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

Leder (ett år):

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

Nestleder (ett år):

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

ÅS 11/2017 VALG AV REVISOR

Styrets innstilling til vedtak:

Revisor (ett år):

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

Behandling i møte:

Styrets innstilling til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Revisor (ett år):

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

8. juni 2017


Tone Øvermo Bruun


Hogne Haktorsen

Emne **Høstkonferansen 2017**
Avsender Mette Jensen Moen <Mette.Jensen.Moen@rogfk.no>
Mottaker Olsen Wencke Sissel
<wencke.sissel.olsen@sandnes.kommune.no>, Vatland Per Kåre
<perkare.vatland@sandnes.kommune.no>, Tande Leni
<leni.tande@sandnes.kommune.no>, Toril Hallsjø
<tha@kontrollutvalgene.no>, Høie Odd Gunnar
<ogh@kontrollutvalgene.no>
Dato 22.08.2017 13:52



Hei,

Datoen for Høstkonferansen 2017 i regi av Forum for kontrollutvalg i Rogaland er fastsatt til **torsdag 30. november.**

Konferansen vil finne sted på Sandnes, som tidligere.

Invitasjon med påmelding sendes ut i midten av oktober.

Fint hvis dere vil gjøre kontrollutvalgene oppmerksom på datoen.

Vennlig hilsen

Mette Jensen Moen

på vegne av arbeidsutvalget i forumet