

BOKN KONTROLLUTVAL

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALET

Dato: torsdag 20. november 2014
Tid: kl. 17.00
Sted: Boknatun, allrommet

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

Medlem som må melde forfall eller meiner seg ugild, må melde frå så snart råd er.
Varamedlemmer vert innkalla særskilt.

Saker merka *Ikkje offentleg, jf off.l.*, blir berre sendt internt. Sakskart vert lagt ut på kommunen si nettside og på sekretariatet si www.kontrollutvalgene.no.

Rådmannen er invitert/kalla inn til å orientere i sak 20/14 om budsjett 2015.

Sakliste:

19/14 Godkjenning av protokoll frå møte 04.09.14

20/14 Referat- og orienteringssaker 20.11.14

21/ 14 Revisjonsplan for Bokn kommune 2014

22/14 Møteplan 2015 for kontrollutvalet

Eventuelt

Bokn/Aksdal, 13.11.14

Daghild Alvestad
leiar (sign.)


Toril Hallsjø
dagleg leiar/utvalssekretær

Kopi: Ordførar (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (invitert/kalla inn)
varamedlem (til orientering)

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	20.11.14	19/14

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 04.09.14

Vedlegg: Protokoll frå møte 04.09.14

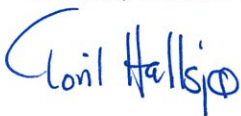
Saksorientering:

Utkast til protokoll frå kontrollutvalet sitt møte 04.09.14 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 møte i kontrollutvalet 04.09.14 blir godkjent slik han ligg føre.

Aksdal, 11.11.14



Toril Hallsjø
Utvalssekretær

BOKN KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Torsdag **4 september 2014** blei det halde møte i Bokn kontrollutval under leiing av utvalsleiar Daghild G. Alvestad.

MØTESTAD:	Boknatun, allrommet
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 17.00 – kl. 17.55
MØTANDE MEDLEMMER:	Daghild G. Alvestad (Sp), og Christine Berge Christiansen (A)
MØTANDE VARAMEDLEM:	2. varamedlem Rita Bokneberg
FORFALL:	Olav L. Rossebø (H)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Else Holst-Larsen, Deloitte AS
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Kyrre Lindanger (A)
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen.

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 11/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 22.05.14

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 22.05.14 blir godkjent slik den ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 22.05.14 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 12/14 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 04.09.14

- 21. Statusrapport pr. august 2014
- 22. Ringerikes Blad –Hadeland Energi ønsker svar frå revisor i anmeldt sak om underslag
- 23. Protokoll – representantskapsmøte 28.05.14 – Krisesenter Vest IKS
- 24. Brev 05.08.14 frå KS til kommunane – det vidare arbeidet med ei kommunereform
- 25. Fylkesmannen - Varsel om tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap 14.10.14

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalssekretær orienterte. Revisor peika på at det er viktig å ha ei bevisst haldning til risiko for mislighald. Dette kan forebyggast ved god eigenkontroll og arbeidsdeling. Boken har ei spesiell utfordring når det gjeld arbeidsdeling ved økonomiavdelinga.

Ordfører orienterte om pågåande prosess med å skaffe mandat for ei utgreiing om kommunesamanslåing. Haugaland Vekst IKS er tildelt oppgåva med å styre prosessen. Våren 2016 skal det fattast vedtak i kommunane og hausten 2017 i Stortinget. Dette er ei sak som engasjerer og som vil ha fokus i åra framover.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14:

Referatsakene 21-25 blir tatt til orientering.

SAK 13/14 REVISOR SI EIGENERKLÆRING 2014

Sekretariatet si innstilling:

Boken kontrollutval tar den framlagde egenerklæring for 2014 frå oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Revisor gikk i gjennom erklæringa. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14:

Boken kontrollutval tar den framlagde egenerklæring for 2014 frå oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

SAK 14/14 REVISJONSAVTALEN – BRUK AV OPSJON TIL 30.6.16

Sekretariatet si innstilling:

Boken kommunestyre vedtar å nytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsselskapet Deloitte AS om levering av revisjonsteneste til Boken kommune i perioden 01.07.15–30.06.16.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalssekretær gjorde greie for saka. Utvalet hadde inga merknad til bruk av opsjon.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14 og innstilling til kommunestyret:

Boken kommunestyre vedtar å nytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsselskapet Deloitte AS om levering av revisjonsteneste til Boken kommune i perioden 01.07.15 – 30.06.16.

**SAK 15/14 INVITASJON – SELSKAPSKONTROLL – HAUGALAND KRAFT AS
OG HAUGALAND NÆRINGS PARK AS - PROSJEKTPLAN**

Sekretariatet si innstilling:

1. Bokn kontrollutval bestiller selskapskontroll av Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS i samarbeid med dei andre eigarkommunane, i tråd med det utkastet til prosjektplan som ligg føre frå Deloitte AS (med eventuelle endringar som kjem fram i møtet).
2. Totalramma blir sett til 380 timer. Timetalet blir delt på eigarkommunane i samsvar med eigardel i selskapet.
3. Bokn kontrollutval har ikkje innvendingar mot at utvalsleiarane for Karmøy og Haugesund får hovudansvaret for å godkjenne endeleg prosjektplan, timestfordeling og gjennomføring av prosjektet.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalssekretær gjorde greie for invitasjonen og aktuelle problemstillingar. Utvalet slutta seg til innstillinga.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14:

1. *Bokn kontrollutval bestiller selskapskontroll av Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS i samarbeid med dei andre eigarkommunane, i tråd med det utkastet til prosjektplan som ligg føre frå Deloitte AS (med eventuelle endringar som kjem fram i møtet).*
2. *Totalramma blir sett til 380 timer. Timetalet blir delt på eigarkommunane i samsvar med eigardel i selskapet.*
3. *Bokn kontrollutval har ikkje innvendingar mot at utvalsleiarane for Karmøy og Haugesund får hovudansvaret for å godkjenne endeleg prosjektplan, timestfordeling og gjennomføring av prosjektet.*

**SAK 16/14 KONTROLL OG TILSYN – BUDSJETT FOR 2015 – UTVALET SI
INNSTILLING**

Sekretariatet si innstilling:

Samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Bokn kommune for 2015 vert på i alt **kr 312.000 eks mva** fordelt på følgjande:

Kontrollutvalet	kr	47.000
Kjøp av sekretærtenester	kr	100.000
Kjøp av revisjonstenester	kr	165.000

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalet slutta seg til framlegget.

Utvalsleiar meinte at godtgjeringa til leiarvervet var for lågt samanlikna med godtgjeringa til leiar av forvaltningsstyret og med omsyn til ansvar. Ordførar støtta henne og meinte dette bør sjåast nærare ved oppdatering av godtgjeringsreglementet. Reglementet vert lagt fram for kommunestyret før neste val. I ei slik sak er ikkje leiar ugild til å gjere framlegg.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14 og innstilling til kommunestyret:

Samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Bokn kommune for 2015 vert på i alt kr 312.000 eks mva fordelt på følgjande:

<i>Kontrollutvalet</i>	<i>kr</i>	<i>47.000</i>
<i>Kjøp av sekretærtenester</i>	<i>kr</i>	<i>100.000</i>
<i>Kjøp av revisjonstenester</i>	<i>kr</i>	<i>165.000</i>

SAK 17/14 REGLEMENTET TIL KONTROLLUTVALET – ENDRING VEDK. KAP. 8 OM HØYRING

Sekretariatet si innstilling:

Bokn kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Bokn kontrollutval som følgje av lovendring om kontrollutval og lukking av møte.

Innleiinga til kapittel 6 og kapittel om 8 om høyring vert endra i samsvar med vedlagt reglement.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalssekretær gjorde greie for saka. Utvalet hadde inga merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14 og innstilling til kommunestyret:

Bokn kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Bokn kontrollutval som følgje av lovendring om kontrollutval og lukking av møte.

Innleiinga til kapittel 6 og kapittel om 8 om høyring vert endra i samsvar med vedlagt reglement.

SAK 18/14 PROSJEKTPLAN – FORVALTNINGSREVISJON – «TILPASSING TIL SAMHANDLINGSREFORMA»

Sekretariatet si innstilling:

Bokn kontrollutval bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet "Tilpassing til Samhandlings-reforma" i tråd med det utkastet til prosjektplan som ligg føre. (evt. med desse endringane)

Ramma vert sett til 70 timar.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Revisor orienterte. Ho framheva at det vere eit avgrensa prosjekt med dei timane som er sett av i budsjettet. Utvalet var nøgd med dei utvalde problemstillingane og såg fram til å få svar på kva som var gjort eller dei vidare planane. Rapporten vert lagt fram for utvalet på nyåret.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14:

Bokn kontrollutval bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet "Tilpassing til Samhandlings-reforma" i tråd med det utkastet til prosjektplan som ligg føre

Ramma vert sett til 70 timar.

Eventuelt

Neste møte

Utvalseiar sette fram ønskje om å halde fram med å ha møta kl. 17.00. Dette vert støtta frå dei frammøtte. Då utvalseiar må melde forfall 13.11.14, blei utvalet samd i å ha neste møte torsdag **20.11.14 kl. 17.00**. Møteplan for 2015 vil bli sett på sakslista.

Bokn, 4. september 2014

Daghild G. Alvestad (sign.)
Kontrollutvalsleiar


Toril Hallsjø (sign.)
Utvalsesekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	20.11.14	20/14
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 20.11.14**Vedlegg:**

26. Rådmannen sitt budsjettframlegg 2015 v/ rådmannen
27. Status - tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap 14.10.14 v/rådmannen
28. Status - forvaltningsrevisjon – «Tilpassing til Samhandlingsreforma»
29. Presseklipp – Haugesunds Avis 15.10.14 – selskapskontroll av Haugaland Kraft AS
30. Komm.styrevedtak 14.10.14, sak 28/14 – Reglement for kontrollutvalet – endring
31. Komm.styrevedtak 14.10.14, sak 29/14 – Revisjonsavtalen – bruk av opsjon
32. Høstkonferansen for kontrollutvala i Rogaland i Sandnes 20.11.14
33. Innkalling til repr.skapsmøte i HIM IKS på Toraneset 25.11.14
34. Statusrapport pr november 2014
35. NKRF-konferansen 4.-5.02.15 – påmeldingsfrist 18.12.15

Som kommunens tilsynsorgan bør kontrollutvalet følgje med i utviklinga av kommunen si drift gjennom dei økonomirapporter og orienteringar som blir lagt fram for kommunestyret. Kommenterar til rekneskapet vert gitt 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 kun 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 KDR si forskrift frå 15.12.00

Saksorientering:

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

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsaker 26 – 35 blir tatt til orientering.

Til NKRF-konferansen 2015 melder sekretariatet på 1) xxxx, 2) xxxx og 3) xxxx

Aksdal, 13.11.14


Toril Hallsjø

Dagleg leiar/utvalssekretær



FYLKESMANNEN
I ROGALAND

Dykkar ref.:

Vår dato: 06.02.2014

Vår ref.: 2014/1780

Arkivnr.:

27

Bokn kommune
Boknatun
5561 Bokn

Postadresse:
Postboks 59 Sentrum,
4001 Stavanger

Besøksadresse:
Lagårdsveien 44, Stavanger

T: 51 56 87 00
F: 51 52 03 00
E: fmropost@fylkesmannen.no

www.fylkesmannen.no/rogaland

Varsel om tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap i Bokn kommune 2014

Fylkesmannen i Rogaland vil med dette varsle tilsyn med kommunal beredskapsplikt **14. oktober 2014**.

Fylkesmannen sitt tilsyn med kommunal beredskapsplikt har heimel i lov om kommunal beredskapsplikt, sivilbeskyttelse og Sivilforsvaret (sivilbeskyttelsesloven) § 29 og forskrift om kommunal beredskapsplikt § 10.

Tema for tilsynet

Tema for tilsynet er Bokn kommune si oppfylging av beredskapspliktene etter §§ 14 og 15 i sivilbeskyttelseslova og forskrift om kommunal beredskapsplikt. Fylkesmannen vil undersøke om kommunen i tråd med krava i lov og forskrift har:

- ein heilskapleg risiko- og sårbarheitsanalyse (ROS-analyse)
- heilskapleg ROS-analyse som grunnlag for arbeidet med samfunnstryggleik og beredskap i kommunen. Dette gjeld og for planar etter plan- og bygningslova.
- ein overordna beredskapsplan
- eit heilskapleg og systematisk samfunnstryggleiks- og beredskapsarbeid.

Deltaking

Frå Fylkesmannen møter fylkesberedskapssjef og revisjonsleiar Reidar Johnsen og seniorrådgivar og revisor Grete Flåten.

Frå kommunen ber vi om at følgjande kan møte:

- ordførar
- rådmann
- beredskapskontakt
- informasjonsansvarleg
- kommunaldirektør med ansvar for kommuneplan
- arealplanleggjar
- eventuelt andre som har vore/er sentrale i arbeidet med heilskapleg ROS-analyse eller beredskapsplan.

Dokumentasjon

Med heimel i kommunal beredskapsplikt ber vi om at følgjande dokumentasjon blir sendt til Fylkesmannen innan **18. september 2014**:

- heilskapleg risiko- og sårbarheitsanalyse

- dokumentasjon på handsaming av heilskapleg ROS-analyse i kommunestyret (til dømes referat)
- invitasjon til eksterne deltakarar i arbeidet med heilskapleg ROS-analyse (til dømes brev)
- langsiktige mål, strategiar, prioriteringar for samfunnstryggleiks- og beredskapsarbeidet i Bokn kommune
- plan for oppfølging av samfunnstryggleik og beredskap i kommunen og dokumentasjon på at planen er følgt opp gjennom tiltak (til dømes i økonomiplan eller andre dokument)
- kommunen sin overordna beredskapsplan
- samfunnsdelen av gjeldande kommuneplan med handlingsdel
- kommunen sin planstrategi
- evalueringsrapportar frå uønskte hendingar i kommunen som har skjedd etter sist tilsyn og dokumentasjon på eventuelle system/prosedyrar/framgangsmåtar for å følge opp slike hendingar.
- evalueringsrapportar frå øvingar gjennomførte etter sist tilsyn
- eventuelle rapportar frå kommunen sin eigenkontroll som handlar om samfunnstryggleik og beredskap
- organisasjonskart for kommunen
- namn og stilling på personar som kommunen meiner er aktuelle for intervju, sjå lista ovanfor.

De kan gjerne sende oss dokumentasjonen elektronisk. Kontaktinformasjon med e-postadresse er nedanfor. Dersom nokre dokument eller delar av eit dokument er unntatt offentleg innsyn ber vi om å bli varsla om dette.

Rammer for tilsynsbesøket

Tilsynet blir gjennomført etter systemrevisjonsmetoden så langt det høver. Fylkesmannen vil granske dokumentasjonen frå Bokn kommune før tilsynet. På tilsynsdagen vil vi ha opningsmøte, intervju og sluttmøte. I etterkant blir det utarbeidd ein rapport som handlar om eventuelle avvik frå lovkrava.

Praktisk informasjon

Om datoen for tilsynet ikkje passar, ber vi kommunen foreslå ein ny dato for tilsynsbesøket. Vi ber og om at kommunen peiker ut ein kontaktperson for tilsynet.

Etter at vi har sett gjennom grunnlagsmaterialet for tilsynet vil vi komme tilbake med eit meir detaljert program for dagen. Vi reknar med at kommunen stiller lokale til disposisjon for intervju og møte på tilsynsdagen. Om mogleg ønskjer vi at utstyr for bruk av Powerpoint er tilgjengeleg i opningsmøtet. Vi har med oss eigen datamaskin.

Eventuelle spørsmål kan rettast til Grete Flåten, e-post: grete.flaten@fylkesmannen.no, tlf. 51 56 88 36/975 02 448.

Med helsing

Lone M. Solheim
avdelingsdirektør

Grete Flåten
seniorrådgivar

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift

Saksbehandlar: Grete Flåten
Saksbehandlar telefon: 51 56 88 36
E-post: finrogfl@fylkesmannen.no

Emne **RE: Status ved Bokn kommune**
Avsender Bjorkelo, Birte (NO - Bergen) <bbjorkelo@DELOITTE.no>
Mottaker Toril Hallsjø <tha@kontrollutvalgene.no>
Kopi til Sivertsen, Silje (NO - Bergen) <sisivertsen@DELOITTE.no>
Dato 13.11.2014 13:59



Hei,
Jeg har snakket med Silje.

Hun har vært til Bokn og gjennomført intervju og alle data er nå samlet inn. Nå skriver hun på rapporten som hun satser på vil bli sendt på verifisering og høring i slutten av denne måneden. Rapporten vil derfor være klar for oversendelse til sekretariatet i midten av desember.

Mvh

Birte Bjorkelo

Director | ERS

Deloitte AS

Tel/Main: +47 23 27 90 00 | Mobile: +47 928 98 908

bbjorkelo@deloitte.no | www.deloitte.no

From: Toril Hallsjø [mailto:tha@kontrollutvalgene.no]
Sent: 13. november 2014 13:55
To: Sivertsen, Silje (NO - Bergen)
Cc: Bjorkelo, Birte (NO - Bergen)
Subject: Status ved Bokn kommune

Hei, har ringt deg i dag!

Har du anledning å sende noen ord vedr framdrift med Bokn- prosjektet?

Jeg skal sende ut saksdokumenter og har tenkt å ha det med under referat- og orienteringssakene!

--

Mvh

Toril Hallsjø

Daglig leder

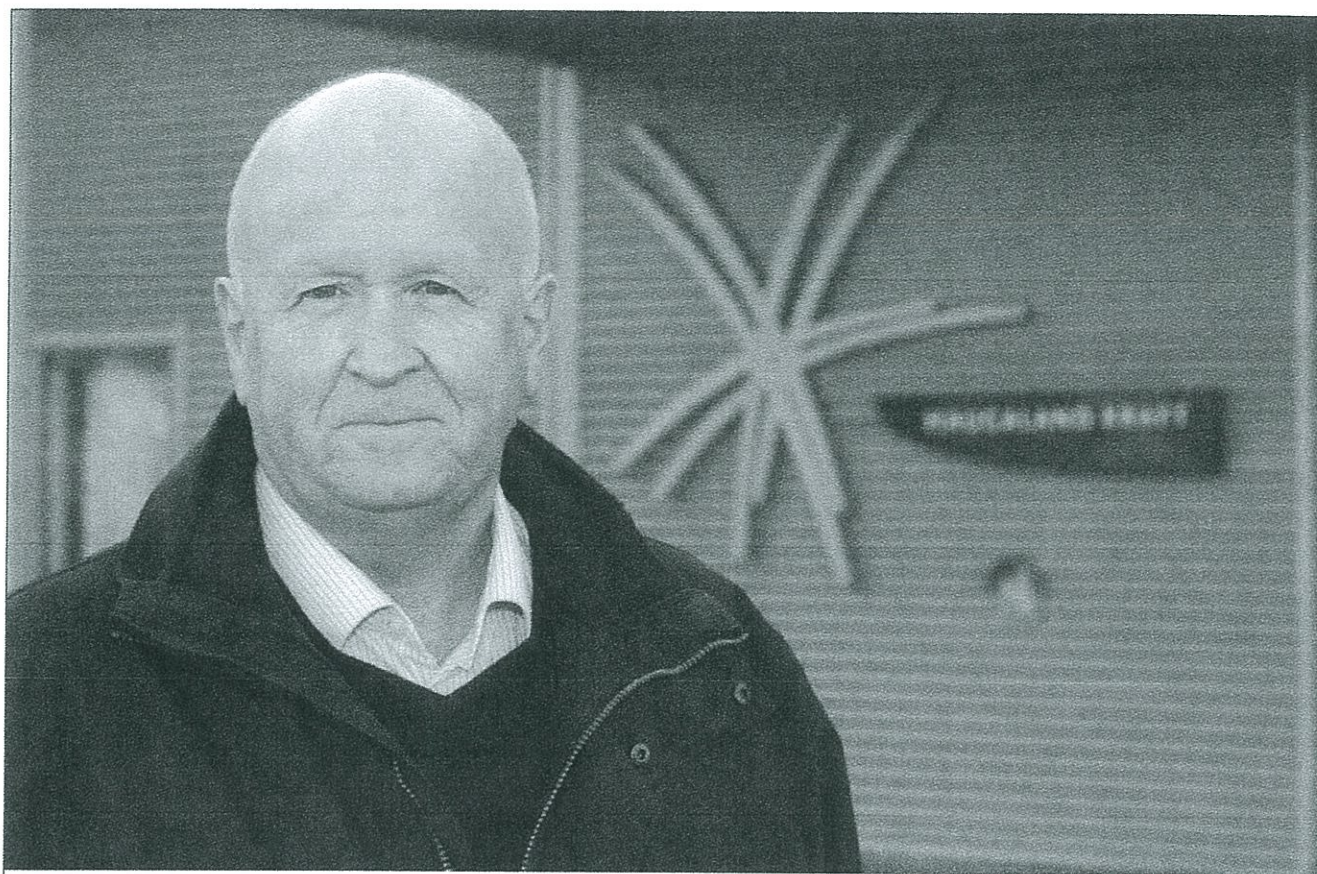
Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
P.b 57 / Tysvær rådhus
5575 AKSDAL

tha@kontrollutvalgene.no

tlf 52 75 73 50 mobil 95 98 69 79

Disclaimer:

This message (including any attachments) contains confidential information



KONTROLL: Politikere har bestilt kontroll av Haugaland Kraft AS, her representert ved direktør Olav Linga. Arkivfoto: Einar Tho

Kontrollerer Haugaland Kraft

Hgsds Avis 15.10.14

Kontrollutvalgene i eierkommunene spleiser på selskapskontroll av Haugaland Kraft AS.



AV: ESPEN LØVVIK

Publisert 15.10.14

SIST OPPDATERT 15.10.2014 10:48

POLITIKK: Kontrollutvalgene på Haugalandet har i høst gått sammen om å få utført en selskapskontroll av Haugaland Kraft AS og det heleide datterselskapet Haugaland Næringspark AS.

Revisjonsfirmaet Deloitte skal gjennomføre kontrollen og kommunene som eier Haugaland Kraft spleiser på utgiftene.

Det var politikerne i kontroll-utvalget i Karmøy som tok initiativet og spurte om kollegene i de andre kommunene ville bli med. Rapporten skal være klar til våren.

– Hovedformålet er å undersøke om selskapene har etablert system og rutiner for å sikre at selskapene driver i samsvar med vedtekter, politiske vedtak og regelverk. Temaer som er valgt ut omfatter blant annet eiersignaler, retningslinjer for innkjøp, sponsing, etisk adferd, HMS og beredskap, utdyper Simon Næsse (Ap), som er leder for kontrollutvalget i Karmøy.

Haugaland Kraft (HK) hadde per 31.12.2013 262 ansatte og omsatte for drøyt en milliard kroner. HK eies av kommunene Karmøy (44,84 %), Haugesund (31,97 %), Tysvær (9,80 %), Vindafjord (6,85 %), Sveio (5,05 %), Bokn (1,08 %) og Utsira (0,41 %).

BOKN KOMMUNE

Sakspapir

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 20.10.14
Journalført: 14/351/the
Arkivkode: 033

SAKSGANG			
Styre, utval, komite m.m.	Møtedato	Saksnr	Sakshands.
Kommunestyret	14.10.2014	028/14	JEN

Saksansv.: Kontrollutvalet	Arkiv: K1-047 Objekt:	Arkivsaknr 14/525
----------------------------	--------------------------	----------------------

Reglement for Kontrollutvalet - endring vedr. kap. 8 om høyring.

Dokumentliste:

Nr	T	Dok.dato	Avsender/Mottakar	Tittel
1	I	08.09.2014	Toril Hallsjø	Reglementet for kontrollutvalet - oversending av sak til kommunestyret

Aktuelle lover, forskrifter, avtaler m.m.:

KONTROLLUTVALET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Bokn kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Bokn kontrollutval som følge av lovendring om kontrollutval og lukking av møte.

Innleiinga til kapittel 6 og kapittel 8 om høyring vert endra i samsvar med vedlagt reglement.

14.10.2014 KOMMUNESTYRET

KS-028/14 VEDTAK:

Kontrollutvalet si instilling vart samrøysta vedtatt

BOKN KOMMUNE

Sakspapir

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 20.
Journalført: 14/350/4h
Arkivkode: 216

SAKSGANG			
Styre, utval, komite m.m.	Møtedato	Saksnr	Sakshands.
Kommunestyret	14.10.2014	029/14	JEN

Saksansv.: kontrollutvalet	Arkiv: K1-216 Objekt:	Arkivsaknr 12/158
----------------------------	--------------------------	----------------------

Revisjonsavtalen - bruk av opsjon til 30.06.2014.

Dokumentliste:

Nr	T	Dok.dato	Avsender/Mottakar	Tittel
2	I	18.03.2012	Haugaland Kontrollutvalg	Oppsamling av alle tilbud
3	I	18.03.2012	Haugaland Kontrollutval	Val av revisor for perioden 2012-2015
1	U	19.03.2012	Bokn Kommune	Anbud på revisjonstjenester
5	I	28.06.2012	Toril Hallsjø	Rammeavtale - revisjonstjenester - Bokn
6	I	11.07.2014	Toril Hallsjø	Revisjonsavtalen - bruk av opsjon - til uttale
7	I	08.09.2014	Toril Hallsjø	Revisjonsavtalen - bruk av opsjon - sak til kommunestyret

Aktuelle lover, forskrifter, avtaler m.m.:

KONTROLLTUVALET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Bokn kommunestyret vedtar å nytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsselskapet Deloitte AS om levering av revisjonstjeneste til Bokn kommune i perioden 01.07.2015 – 30.06.2016.

14.10.2014 KOMMUNESTYRET

KS-029/14 VEDTAK:

Kontrollutvalget sitt forslag til vedtak vart samrøysta vedtatt.

FORUM FOR KONTROLLUTVALG I ROGALAND

Høstkonferansen 2014

Quality Hotel Residence, Sandnes

20. november 2014

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 30.10.14
Journalført: 14/371/4m/6
Arkivkode: 033

Tema for årets konferanse er **ERFARINGSUTVEKSLING**. Forum for kontrollutvalg i Rogaland har som formål å være en arena for utveksling av erfaringer. Hva kan vi lære av hverandre? Vi har invitert noen kontrollutvalgsledere til å dele sine erfaringer med oss. Det er satt av tid til kommentarer og meningsutveksling til de tre første innleggene.

PROGRAM

- | | |
|-------|---|
| 10:00 | Velkommen
<i>Ivar Finnesand – leder av arbeidsutvalget</i> |
| 10:05 | Granskning av Uni-K AS
<i>Torleif Lothe, Leder av kontrollutvalget i Haugesund kommune</i> |
| 10:45 | Pause |
| 11:00 | Utfordrende saker for kontrollutvalgene
<i>Steinar Torgersen, Leder av kontrollutvalget i Stavanger kommune</i> |
| 11:45 | Årsmøte 2014 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland |
| 12:00 | Lunsj |
| 13:00 | Hvordan gjøre kontrollutvalgets arbeid givende og spennende
<i>Trond Roy Pedersen, leder av kontrollutvalget i Time kommune</i> |
| 13:45 | Pause |
| 14:00 | Medieblikk
<i>Ståle Frafjord, Journalist</i> |
| 14:45 | Avslutning |

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

Påmelding innen **7. november** ved å sende e-post til mette.jensen.moen@rogfk.no med navn, verv/funksjon, kommune/firma og mailadresse. Du kan også melde deg på ved å ringe tlf. 51 51 69 85 / 97 09 03 18. 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



HIM
Telefon 52 76 50 50
Telefax 52 76 50 51
e-post: him@him.as

Representantskapet

Dato 27.10.14

INNKALLING TIL MØTE I REPRESENTANTSKAPET HAUGALAND INTERKOMMUNALE MILJØVERK TIRSDAG 25. NOVEMBER KL 15.00

Det innkalles til møte i representantskapet for Haugaland Interkommunale Miljøverk, jf. §8 i loven og §10 i vedtekten. **Møtet holdes tirsdag 25.11.14 kl 15.00-17.00 på Toraneset Miljøpark.**

Saksdokumentene blir sendt ut i uke 46. Dersom noen ikke kan møte, ber vi om å bli varslet snarest over tlf 52 76 50 50 eller e-post: gro.staveland@him.as

Følgende representanter innkalles:

Bokn	Ordfører Kyrre Lindanger, 5561 Bokn
Bokn	May Jorunn Vatnaland, 5561 Bokn
Etne	Ordfører Sigve Sørheim, Postboks 54, 5591 Etne
Etne	Gunlaug Pedersen, Mæland, 5590 Etne
Haugesund	Norman Thune jr, Norrønagata 19, 5529 Haugesund
Haugesund	Torleiv Kvalvik, Haugaleite 24, 5515 Haugesund
Haugesund	Arne Løvvik, Rindå 3, 5533 Haugesund
Haugesund	Alf Edvinson, Valhallgata 5, 5531 Haugesund
Tysvær	Ordfører Harald A. Stakkestad, Postboks 94, 5575 Aksdal
Tysvær	Lars Birger Baustad, 5570 Aksdal
Vindafjord	Ordfører Ole Johan Vierdal, Rådhuset, 5580 Ølen
Vindafjord	Varaordfører Steinar Skartland, Skartland, 5568 Vikebygd

Innkallingen sendes også til:

Haugaland kontrollutvalgssekretariat (kun pr e-post etter avtale)
Styreleder i HIM, Geir Worum, Stjørdalsvn. 20, 5515 Haugesund

Varamedlemmer som varsles og kan bli innkalt ved forfall:

Bokn	Anita Kro, 5561 Bokn
Etne	Mette Heidi Bergsvåg Ekrheim, Ekrheim, 5590 Etne
Haugesund	Ingrid T. Rein, Tambarskjelves gate 12, 5523 Haugesund
Tysvær	Varaordfører Kristine Aurdal, 5576 Tysværåvåg
Vindafjord	Tove Elise Frøland, Kårhus, 5578 Nedre Vats

Følgende deltakerkommuner er varslet:

Bokn kommune, ordføreren, 5561 Bokn
Etne kommune, ordføreren, Postboks 54, 5591 Etne
Haugesund kommune, ordføreren, Postboks 2160, 5504 Haugesund
Tysvær kommune, ordføreren, Postboks 94, 5575 Aksdal
Vindafjord kommune, ordføreren, 5580 Ølen

oktober 24, 2014

Innkalling

Evt. merknader til innkallingen
Valg av protokollfører
Valg av 2 representanter til å underskrive protokollen
Godkjenning av saksliste

Referat- og orienteringssaker:

14.05 Protokoll fra møte i representantskapet 21.05.14
14.06 Presentasjon av høstens kundeundersøkelse ved MomentAnalyse v/Christian Dversnes
14.07 Orientering om avfallsbransjen/HIM pr nov. 2014 v/Gro Staveland

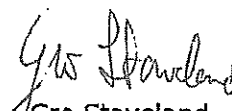
Vedtakssaker:

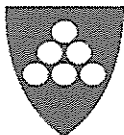
14.07 Budsjett 2015 og økonomiplan 2015 – 2018

Eventuelt:

Ordet fritt

Kyrre Lindanger
Leder repr.skapet


Gro Staveland
Adm direktør



Kontrollutvalet i Bokn

Statusoversikt november 2014

Saker frå bestilling til behandling i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjon	Bestiling	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
« Tilpassing til Samhandlingsreforma »	04.09.14, sak 18/14	70 timer		Desember 2014	
Selskapskontroller					
Haugaland Kraft AS og Hgl Næringspark AS	04.09.14 Sak 15/14	4 timer (380 t.)		Februar 2015	
Andre saker					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandla i KU	Behandla i KST	Planlagt oppfølging	Merknader
Økonomisk sosialhjelp Bokn kommune	21.05.13, sak 9	07.11.13, sak 22	17.12.13, sak 42	KU 22.05.14, sak 7/14	
Selskapskontroll					
Andre saker					
	-				

Avslutta prosjekter pr. november

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandla i KU	Behandla i KST	Fylgt opp	Merknader
Plan for forvaltningsrevisjon	12.09.12, sak 18	22.11.12, sak 22/12	18.12.12, sak 42/12	I 4- års perioden	
Selskapskontroll					
IKA Rogaland IKS	24.05.12 11/12	21.03.13, sak 5/13	18.06.13, sak 25/13	KST 17.12.13	
Plan for selskapskontroll	12.09.12, sak 17	12.09.12 sak 17/12	18.12.12, sak /12	I 4- års perioden	
Andre saker					

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	20.11.14	21/14
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

REVISJONSPLAN FOR REKNESKAPSÅRET 2014

Vedlegg: Revisjonsplan Bokn kommune 2014

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 bekrefte rekneskapet.

Vedlagt følgjer Deloitte sin revisjonsplan for Bokn kommune som viser korleis revisor planlegger årets og neste års revisjon for rekneskapsåret 2014.

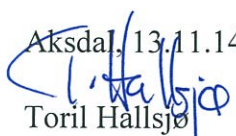
Dette er eit internt arbeidsdokument, men ifølge revisor har ho ikkje funne grunn til at dette skal skånast, dvs ikkje kan vera offentleg.

Revisor vil gje ein muntleg orientering til utvalet. Desse opplysningane som kommer fram i møtet kan vere unntatt offentlegheit og møtet kan difor bli lukka, jfr. i medhold av Offentleglova § 24/ kommuneloven § 31 nr 5.

Vi gjer merksam på at rekneskapsåret ikkje følgjer kalenderåret. Dette rekneskapsåret vert ikkje avslutta før etter at rekneskapen for 2014 er avlagt våren 2015. Hovudarbeidet i det enkelte rekneskapsåret starter difor ikkje før etter sommarferien.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Bokn kontrollutval tar presentasjonen av revisjonsplan for rekneskapsåret 2014 til orientering.

Aksdal, 13.11.14

Toril Hallsjø
Dagleg leiar/utvalssekretær

Revisjonsplan Bokn kommune 2014

Kontrollutvalgsekretariat IKS

Mottatt dato: 13.11.14

Journalført: 14/10014ha

Arkivkode: 216

Område	Angrepsmåte	Ansvarlig	Tidspunkt
Planlegging og rapportering	Revisjonen har oppstartsmøte med økonomisjef og rådmann tidlig på høsten for å gå kort gjennom overordna planlegging, revisjonsprosessen og for informasjonsutveksling om eventuelle endringer. Revisor skal i etterkant av interimrevisjonen informere kontrollutvalget i revisjonsrapport samt presentere i møte om eventuelle vesentlige funn.	Deloitte	Nov-des Nov-jan, avh av tidspkt for interimrev og for KU-møte
Rutiner	Vi vil gjennomføre risikovurderingshandlinger for å kartlegge og teste vesentlige rutiner i kommunen: - Kostnader/innkjøp - Lønn - Pensjon - Inntekter (SFO, egenbetaling institusjon, egenbetaling omsorgstjenester, gebyrer byggesaker) - Bankavstemming - Regnskapssystem - NAV - kommune Fokus her vil være på etablert intern kontroll, og vurdere hvorvidt den interne kontrollen er tilstrekkelig og hensiktsmessig til å forhindre feil i regnskapsrapporteringen.	Deloitte - interimrevisjon	Nov-des
Kostnader	Detaljkontroll av kostnader Analytisk revisjon av lønnskostnader	Deloitte - interimrevisjon	Gjennom året/
Investeringer/finans	Påse at kommunen har vedtatt et finansforvaltningsreglement. Påse at finansforvaltningsreglementet følges.	Deloitte - interimrevisjon	Nov-des Tertialvis Feb.-april
Mva.kompensasjon	Revisor skal foreta kontroll av hver termin for mva-kompensasjon før denne sendes inn og signeres. Økonomisjef skal derfor sende nødvendig dokumentasjon (tall i omsetningsoppgave og oversikt over alle transaksjoner for den aktuelle termin) til revisor senest fem dager før frist for signering. Frist for innsendelse er innen 1 måned og 10 dager etter utløpet av hver termin, jfr Lov om kompensasjon av merverdiavgift for kommuner, fylkeskommuner mv. § 7. For 3. termin er fristen 20. august. Økonomisjef er ansvarlig for innsendelse og for å gi beskjed til	Økonomisjef og Deloitte Økonomisjef og Deloitte	Løpende

Revisjonsplan Bokn kommune 2014

Område	Angrepsmåte	Ansvarlig	Tidspunkt
	Deloitte når oppgaven er klar til signering.		
Offisielt regnskap	Ved mottak av endelig regnskap for 2014, vil vi påse følgende: • Regnskapsmateriell mottas innen 15.02.15 (skal rapporteres kontrollutvalg) • Regnskapsoversikter henger sammen • Nødvendige noteopplysninger er utarbeidet • Avslutning av regnskapene er iht. forskrift • Avstemming av kretsløp er foretatt (Egenkapital, arbeidskapital og anleggsmidler/langsiktig gjeld) • Budsjettall stemmer med vedtatt budsjett • Korrekte tall medtatt i årsmeldingen • KOSTRA-rapportering korrekt foretatt Vi vil også foreta en analyse av regnskapstall mot budsjett og fjorårstall.	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Bank	• Bankavstemming	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Investeringer og utlån	• Verdsettelse og klassifisering av verdipapirer • Avkastning på verdipapirer • Utlån husbankmidler mm	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Fordringer	• Kundereskontro mot regnskap • Tap på krav (inkl. innbetalingskontroll) • Kreditsaldoer • Periodisering inntekter	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Forskuddsbetalte utgifter	• Avsetninger	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Usikre forpliktelser	• Oversikt pågående tvistesaker pr 31.12 samt oversikt kommunens advokatforbindelse	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Driftsmidler	• Anleggsregister mot regnskap • Aktivisering vs kostnadsføring	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april

Revisjonsplan Bokn kommune 2014

Område	Angrepsmåte	Ansvarlig	Tidspunkt
	investeringsregnskap • Salg • Avskrivninger iht. regelverk • Gjennomgang prosjektrekskap		
Påløpte utgifter	• Vurdere om kommunen har tilfredsstillende rutine for å identifisere avsetning for påløpte utgifter • Vurdere avsetningene som er gjort	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Leverandørgjeld	• Leverandørreskontro mot regnskap • Debetposter • Utbetalingskontroll • Saldoforespørsler	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Langsiktig gjeld	• Lån iht. låneavtale/bekreftelse fra långiver • Låneopptak er i samsvar med kommuneloven • Memoriakontoer (samsvar mellom opptak av lån, bruk av lån og bevegelse på konto for ubrukte lånemidler) • Rentekostnader • Avdrag iht. vektingsregel • Oversikt over garantier	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Egenkapital/fond	• Evt. bevegelser kontrolleres mot avsetninger og bruk i driftsregnskap og investeringsregnskap • Kapitalkonto	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Inntekter	• Analyse av inntekter • Skatteinntekter • Rammetilskudd	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Utgifter	• Analyse av utgifter • Periodisering iht. anordningsprinsippet • Selvkostregnskap, kalkyler oppfølging og kontroll	Deloitte - årsoppgjør	Feb. -april
Lønn	• Analyse av lønnskostnader • Kontrolloppstilling over innberettet beløp • Feriepenger • Pensjon, rutiner, inn og utmelding	Deloitte - årsoppgjør	Oktober Feb. -april

Revisjonsplan Bokn kommune 2014

Område	Angrepsmåte	Ansvarlig	Tidspunkt
	• Skattetrekk • Arbeidsgiveravgift • Sykepengerefusjoner		
Attestasjoner	Div. attestasjoner	Deloitte	Løpende
Revisjonsberetning	Revisor skal avgi revisjonsberetning senest 15. april, jfr Forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner § 5.	Deloitte	Senest 15. april

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	20.11.14	22/14

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

MØTEPLAN 2015 FOR KONTROLLUTVALET

Vedlegg: Oversiktskalender for 2015

Med utgangspunkt i tidligere møtefrekvens (4 møte pr. år) er det sett opp framlegg til møteplan for kontrollutvalet for 2015. Dag og tidspunkt for møta er sett opp som utvalet blei samd i 2013: torsdagar, men nå frå kl. 17.00.

Neste år skal det vere kommunestyreval og dato er sett til måndag 14. september. Konstituering av kommunestyret og val av styre, råd og utval må i følge kommunelova skje innan utgangen av oktober månad. Noverande utval vil fungere fram til nytt utval er valt.

Saksorientering:

Fyrste møte i kontrollutvalet på nyåret vil utvalet si årsmelding bli sett på saklista. I neste møte vil kontrollutvalet gje si innstilling til årsrekneskapen.

Etter forskriftene kan ikkje formannskapet gjera vedtak før den er handsama i kontrollutvalet, dvs. at innstillingane skal følgje med. I Bokn har det vore praksis for at rekneskapet vert lagt fram i kommunestyremøtet i juni og det vil seie at økonomisjef og revisor rekk å følgje dei fastsette fristane i lova (15. februar og 15. april). Sekretariatet meiner det kan vere litt seint med møtedato 28. mai og gjer framlegg om 21. mai, torsdag før pinse.

Etter at kontrollutvala sine møte no er opne for presse og publikum, vil det ikkje vere så lett som tidligare å endre møtedato. Møta skal kunngjerast på kommunen si nettside.

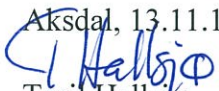
Dersom det blir endringar vil det i så fall bli gjeve melding om dette så snart dette er kjent.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Bokn kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2015:

torsdagane 12.02, 21.05, 03.09, 26.11, kl. 17.00.

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

Aksdal, 13.11.14

Toril Hallsjø
Utvalssekretær

Oversiktskalender 2015 — BOKN KU 22/14

VEDLEGG
SAK
22/14

Januar 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
1				1	2	3	4
2	5	6	7	8	9	10	11
3	12	13	14	15	16	17	18
4	19	20	21	22	23	24	25
5	26	27	28	29	30	31	
5 ● 13 ● 20 ● 27 ●							

Februar 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
5							1
6	2	3	4	5	6	7	8
7	9	10	11	12	13	14	15
8	16	17	18	19	20	21	22
9	23	24	25	26	27	28	
4 ● 12 ● 19 ● 25 ●							

Mars 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
9							1
10	2	3	4	5	6	7	8
11	9	10	11	12	13	14	15
12	16	17	18	19	20	21	22
13	23	24	25	26	27	28	29
14	30	31					
5 ● 13 ● 20 ● 27 ●							

April 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
14			1	2	3	4	5
15	6	7	8	9	10	11	12
16	13	14	15	16	17	18	19
17	20	21	22	23	24	25	26
18	27	28	29	30			
4 ● 12 ● 18 ● 26 ●							

Mai 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
18					1	2	3
19	4	5	6	7	8	9	10
20	11	12	13	14	15	16	17
21	18	19	20	21	22	23	24
22	25	26	27	28	29	30	31
4 ● 11 ● 18 ● 25 ●							

Juni 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
23	1	2	3	4	5	6	7
24	8	9	10	11	12	13	14
25	15	16	17	18	19	20	21
26	22	23	24	25	26	27	28
27	29	30					
2 ● 9 ● 16 ● 24 ●							

Juli 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
27			1	2	3	4	5
28	6	7	8	9	10	11	12
29	13	14	15	16	17	18	19
30	20	21	22	23	24	25	26
31	27	28	29	30	31		
2 ● 8 ● 16 ● 24 ● 31 ●							

August 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
31						1	2
32	3	4	5	6	7	8	9
33	10	11	12	13	14	15	16
34	17	18	19	20	21	22	23
35	24	25	26	27	28	29	30
36	31						
7 ● 14 ● 22 ● 29 ●							

September 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
36		1	2	3	4	5	6
37	7	8	9	10	11	12	13
38	14	15	16	17	18	19	20
39	21	22	23	24	25	26	27
40	28	29	30				
5 ● 13 ● 21 ● 28 ●							

Oktober 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
40			1	2	3	4	
41	5	6	7	8	9	10	11
42	12	13	14	15	16	17	18
43	19	20	21	22	23	24	25
44	26	27	28	29	30	31	
4 ● 13 ● 20 ● 27 ●							

November 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
44							1
45	2	3	4	5	6	7	8
46	9	10	11	12	13	14	15
47	16	17	18	19	20	21	22
48	23	24	25	26	27	28	29
49	30						
3 ● 11 ● 19 ● 25 ●							

Desember 2015							
Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
49		1	2	3	4	5	6
50	7	8	9	10	11	12	13
51	14	15	16	17	18	19	20
52	21	22	23	24	25	26	27
53	28	29	30	31			
3 ● 11 ● 18 ● 25 ●							

- 1. jan Nyttårsdag
- 21. jan Prinsesse Ingrid Alexandra, 11 år
- 6. feb Samefolkets dag
- 8. feb Morsdag
- 14. feb St. Valentines dag
- 15. feb Fastelavn
- 21. feb Kong Harald, 78 år
- 20. mar Vårjevndøgn
- 21. mar Offisielt vårjevndøgn
- 29. mar Sommertid start
- 29. mar Palmesøndag
- 2. apr Skjærtorsdag
- 3. apr Langfredag

- 5. apr 1. påskedag
- 6. apr 2. påskedag
- 1. mai Off. høgtidsdag
- 8. mai Frigjøringsdag 1945
- 14. mai Kr. Himmelfartsdag
- 17. mai Grunnlovsdag 1814
- 24. mai 1. pinsedag
- 25. mai 2. pinsedag
- 7. jun Unionsoppløsning 1905
- 21. jun Sommersolverv
- 23. jun Jonsokaften
- 4. jul Dronning Sonja, 78 år
- 20. jul Kronprins Haakon, 42 år
- 29. jul Olsokdagen

- 19. aug Kronprinsesse Mette-Marit, 42 år
- 23. sep Høstjevndøgn
- 25. okt Sommertid slutt
- 31. okt Halloween
- 1. nov Allehelgensdag
- 8. nov Farsdag
- 29. nov 1. søndag i advent
- 13. des Luciadagen
- 22. des Vintersolverv
- 25. des 1. juledag
- 26. des 2. juledag