

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **28. august 2018** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås.

MØTESTED:	Haugesund Rådhus, formannskapssalen
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 08.00 – kl. 10.20
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Svein Inge Huseby (Frp), Svein Skrunes (Krf) og Karin Westerlund (Ap)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	Christian Rasmussen (H) og Ingrid T. Rein (H)
FORFALL:	Heidi Kolstø (H), Thorleif Thormodsen (H) og Lise Haukås (SV)
FORFALL VARAMEDLEMMER:	Lene Svanberg Jakobsen (H) og Knut S. Kvala (MDG)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Ingen fra KPMG AS
FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Ingen
ANDRE SOM MØTTE:	Havnedirektør Tore Gautesen og økonomisjef Kjersti Reinertsen fra Karmsund Havn IKS i sak 26
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sakene ble behandlet i denne rekkefølgen: sak 26, 24, 25, 27, 28 og Eventuelt

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 24/18 GODKJENNING AV PROTOKOLL 05.06.18

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 05.06.18 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 28.08.18:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 28.08.18:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 05.06.18 godkjennes.

SAK 25/18 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 28.08.18

33. Statusrapport pr. august 2018
34. Bystyrevedtak 13.06.18, sak PS 18/40 – rapport «Legemiddelhåndtering»
35. Generalforsamlingsprotokoll av 11.06.18 fra Haugaland Kraft AS
36. Styremøteprotokoll av 14.06.18 fra Krisesenter Vest IKS
37. «Tillit og kontroll – to sider av samme sak?» Fra Kommunal Rapport 15.08.18

Behandling i kontrollutvalget 28.08.18:

Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 28.08.18:

Referatsakene 33 – 37 blir tatt til orientering.

SAK 26/18 RAPPORT – SELSKAPSKONTROLL - KARMSUND HAVN IKS – 2. GANGS BEHANDLING

Sekretariatets innstilling:

1. Haugesund bystyre tar KPMGs rapport etter selskapskontroll av Karmsund Havn IKS til orientering.
2. Rapporten oversendes selskapet v/havnerådet og styret, og rådmannen for videre oppfølging av rapportens anbefalinger.
3. Det blir gitt tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av rapporten innen 12 måneder etter bystyrets vedtak.

Behandling i kontrollutvalget 28.08.18:

Havnedirektør Gautesen og økonomisjef Reinertsen orienterte om selskapet.

Gautesen forklarte om selskapets virksomhet. Karmsund Havn er en av landets største havner. Selskapet eies av seks kommuner (Karmøy, Haugesund, Tysvær, Bømlo, Sveio og Bokn), og er delegert myndighet til å behandle ulike saker på vegne av kommunene.

Han viste selskapets organisasjonskart, som er delt i tre avdelinger og har 20 årsverk. Gjeldende langtidsplan for perioden 2013-2022 var tidligere gjort kjent for kommunestyrene. Langtidsplanen vil snart bli revidert og forlenget frem til 2030.

Reinertsen orienterte om regnskap og budsjett pr. juli 2018, om selskapets økonomi, risikovurderinger, lån/lånerammer og fremtidig kapitalbehov. Dagens låneramme er nylig økt fra 600 til 800 millioner. Selskapet har for tiden en veldig høy investeringsrate.

Utvalget hadde spørsmål om blant annet avdragstid og avskrivningstid, fremtidsplaner, miljø/miljøregnskap, infrastruktur, lån og avkastningsgrad. Gautesen svarte på spørsmålene underveis.

Selskapets årsberetning 2017 ble delt ut.

Leder takket for en god og interessant orientering.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 28.08.18 og innstilling til bystyret:

1. *Haugesund bystyre tar KPMGs rapport etter selskapskontroll av Karmsund Havn IKS til orientering.*
2. *Rapporten oversendes selskapet v/havnerådet og styret, og rådmannen for videre oppfølging av rapportens anbefalinger.*
3. *Det blir gitt tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av rapporten innen 12 måneder etter bystyrets vedtak.*

SAK 27/18 BUDSJETT 2019 FOR KONTROLL OG TILSYN – KONTROLLUTVALGETS FORSLAG**Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg fremmer forslag om budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Haugesund kommune med en totalramme på **kr 1 611 000 eks. mva.** for 2019 fordelt med følgende:

Kontrollutvalget	kr	185 000
Kjøp av sekretærtjenester	kr	376 000
Kjøp av revisjonstjenester	kr	1 050 000
Totalt	kr	1 611 000

Behandling i kontrollutvalget 28.08.18:

Sekretær viste til at utvalgets budsjett har blitt redusert årlig de siste årene, ettersom bystyret har fulgt administrasjonen sitt forslag om å bevilge samme beløp som året før. Utvalgets mulighet for å bestille forvaltningsrevisjoner har blitt redusert fra 750 timer årlig til ca. 585 timer, eller en rapport mindre i året.

Utvalget var sterkt kritisk til dette, og vil be rådmannen sørge for at det er utvalgets innstilling som bli lagt frem for bystyret i budsjettframlegget. Utvalgsleder vil følge opp dette under budsjettbehandlingen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 28.08.18 og innstilling til bystyret:

*Haugesund kontrollutvalg fremmer forslag om budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Haugesund kommune med en totalramme på **kr 1 611 000 eks. mva.** for 2019 fordelt med følgende:*

<i>Kontrollutvalget</i>	<i>kr</i>	<i>185 000</i>
<i>Kjøp av sekretærtjenester</i>	<i>kr</i>	<i>376 000</i>
<i>Kjøp av revisjonstjenester</i>	<i>kr</i>	<i>1 050 000</i>
<i>Totalt</i>	<i>kr</i>	<i>1 611 000</i>

SAK 28/18 VURDERING AV REVISORS UAVHENGIGHET 2018

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar den framlagte «Egenvurdering av uavhengighet», av 15.08.18 fra oppdragsansvarlig revisor Roald Stakland, til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 28.08.18:

Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 28.08.18:

Haugesund kontrollutvalg tar den framlagte «Egenvurdering av uavhengighet», av 15.08.18 fra oppdragsansvarlig revisor Roald Stakland, til orientering.

EVENTUELT

Utvalgsleder viste til sak 23/18, sluttrapport om KUF-saken og hans orientering til bystyret. Han hadde foreløpig ikke informert bystyret. Han ønsket utvalgets syn på om rapporten skulle bli gjort kjent for bystyret nå. Medlemmene mente det ville være riktig og bra at bystyret fikk referert/opplest rapporten.

Neste møte: tirsdag 25.09.18, kl. 08.00

Foreløpige saker: plan for regnskapsrevisjon, valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt, plan for orienteringer fra selskaper.

Haugesund/Aksdal, 28.08.18

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær