

HAUGESUND KONTROLLUTVALG**PROTOKOLL**

Tirsdag **25. september 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. 09.45
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Svein Skrunes (Krf), Karin Westerlund (Ap), Heidi Kolstø (H), Thorleif Thormodsen (H) og Lise Haukås (SV)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	Georg Hillestad (Frp)
FORFALL:	Svein Inge Huseby (Frp)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Regnskapsrevisor Roald Stakland og forvaltningsrevisor Ole Willy Fundingsrud, KPMG AS
FRA ADMINISTRASJONEN:	Rådmann Ole Bernt Thorbjørnsen deltok i slutten av møtet og orienterte om kjøp av Haugaland Næringspark AS
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:**SAK 29/18 GODKJENNING AV PROTOKOLL 28.08.18****Sekretariatets innstilling:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 28.08.18 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 25.09.18:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.09.18:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 28.08.18 godkjennes.

SAK 30/18 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 25.09.18

38. Statusrapport pr. september 2018
39. Brev fra Jarle Utne-Reitan vedr. bruk av sommerfullmakt
40. «Her må vi ha kontroll» - leder i Haugesunds Avis 05.09.18
41. Bystyrevedtak 13.06.18, sak 54/18 – Haugaland Brann IKS
42. Formannskapet 19.09.18, sak 106/18 – kjøp av Haugaland Næringspark AS
43. Haugesund kommune sin Personvernerklæring
44. Høstkonferansen i regi av Forum for kontrollutvalg i Rogaland – dato satt til 22.11.18

Behandling i kontrollutvalget 25.09.18:

Leder gikk gjennom sakene. Rapport om «Vedlikehold av kommunale bygg» blir ferdig til møtet i november. Utvalget diskuterte brevet fra Utne-Reitan og ønsket å få forelagt svaret fra ordføreren, samt en avklaring om hva en «sommerfullmakt» innebærer.

Rådmannen deltok på slutten av møtet og orienterte om kjøp av Haugaland Næringspark AS. Utvalget ønsket å få en grundigere orientering fra rådmannen om dette kjøpet i neste møte. Medlemmene mente at markedsverdien av aksjene i Haugaland Kraft AS burde fremkomme i årsregnskapet til kommunen. Rådmannen undersøker muligheten for dette til neste møte.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.09.18:

Haugesund kontrollutvalg ber rådmannen orientere nærmere om kjøp av Haugaland Næringspark AS i neste møte.

Haugesund kontrollutvalg ber rådmannen undersøke til neste møte om markedsverdien på aksjene i Haugaland Kraft AS kan fremkomme i årsregnskapet.

Haugesund kontrollutvalg ber rådmannen orientere i neste møte om hva ordførerens «sommerfullmakt» innebærer.

Referatsakene 38 – 44 blir tatt til orientering.

SAK 31/18 PLAN FOR REGNSKAPSREVISJON 2018

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar plan for regnskapsrevisjon 2018 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 25.09.18:

Revisor Stakland orienterte og delte ut en presentasjon av planen på papir. Han orienterte om teamet som jobber med kommunerevisjon, om oppstartsmøte med administrasjonen, og fokusområder. Revisor svarte på spørsmål om blant annet avstemning av sykepenger, avsetning av feriepenger, automatisering av revisoroppgaver, verdivurdering av aksjene i Haugaland Kraft AS, og hvordan verdien av aksjene blir omtalt i årsregnskapet. Utvalget hadde ingen merknader til planen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.09.18:

Haugesund kontrollutvalg tar plan for regnskapsrevisjon 2018 til orientering.

SAK 32/18 PLAN FOR ORIENTERING OM ENHETENE OG KOMMUNALE SELSKAPER

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg vedtar følgende plan for orienteringer om kommunale selskaper og sentraladministrasjonen i kommunen i 2018/2019:

30.10.18 –
27.11.18 –

1. møte 2019 -
2. møte 2019 -
3. møte 2019 - årsregnskap
4. møte 2019 -
5. møte 2019 -

Tidsrammen settes til 45 minutter inkludert tid for spørsmål.

Behandling i kontrollutvalget 25.09.18:

Utvalget ble enige om å invitere følgende selskaper til møtene fremover: Haugaland Industri AS og Haugesund kommunale pensjonskasse.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.09.18:

Haugesund kontrollutvalg vedtar følgende plan for orienteringer om kommunale selskaper:

*30.10.18 – Haugaland Industri AS
27.11.18 – Haugesund kommunale pensjonskasse*

SAK 33/18 VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt om til møtet 30.10.18.

Behandling i kontrollutvalget 25.09.18:

Medlemmene drøftet hvilket prosjekt som var mest aktuelt. I følge planen var neste prosjekt «flyttemønster og konsekvensene av å være et regionsenter». Utvalget bestemte at de i første omgang skulle se på hva som gikk galt med det regionale samarbeidet om brann og redning. Når rapport fra det arbeidet foreligger, vil utvalget komme tilbake til om det er aktuelt med en forvaltningsrevisjon om «flyttemønster og konsekvensene av å være et regionsenter». Forvaltningsrevisor noterte seg innspillene til prosjektene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.09.18:

Haugesund kontrollutvalg ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt om «Samarbeidet om brann og redning på Haugalandet – hva gikk galt?» til møtet 30.10.18.

EVENTUELT

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

Neste møte: tirsdag 30.10.18, kl. 08.00

Foreløpige saker: orientering fra Haugaland Industri AS, orientering fra rådmannen om blant annet kjøp av Haugaland Næringspark AS, prosjektplan for nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt og møteplan 2019.

Haugesund/Aksdal, 25.09.18

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær