

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

MØTEINNKALLING

Dato: tirsdag 27. august 2019
Tid: kl. 08.00
Sted: Haugesund Rådhus, formannskapssalen

Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS tlf. 52 75 73 50, som sms til mobiltlf. 959 86 977 eller på e-post: post@kontrollutvalgene.no

Medlem som må melde forfall eller anser seg inhabil, må gi melding om dette så tidlig som mulig. Varamedlemmer vil bli innkalt særskilt. Saker merket *Unntatt offentlighet i medhold av off.l.*, sendes bare internt. Sakskartet legges ut på kommunens nettside og på www.kontrollutvalgene.no

Kommunedirektør og varaordfører er invitert

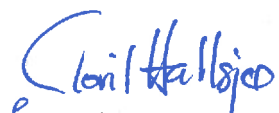
SAKSLISTE:

- 22/19 Godkjenning av protokoll fra møtet 11.06.19
- 23/19 Referat- og orienteringssaker 27.08.19
- 24/19 Revisors uavhengighetserklæring for 2019
- 25/19 Revisjonsrapport - «Samarbeidet om brann og redning på Haugalandet» - 2. gang
- 26/19 Oppfølging av selskapskontroll – Karmsund Havn IKS
- 27/19 Budsjett for 2020 – kontrollarbeidet i kommunen – kontrollutvalgets forslag
- 28/19 Evaluering av kontrollutvalgets arbeid i periode 2015-2019 - 2. gang

Eventuelt

Aksdal, 19.08.19

Gudvin Selsås (sign.)
Leder


Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær

Kopi:	Ordfører	(møte- og talerett)
	Revisor	(møte- og talerett)
	Kommunedirektør	(invitert)
	Varamedlemmer	(til orientering)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	27.08.19	22/19
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 11.06.19

Saksvedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 11.06.19

Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 11.06.19 til godkjenning.

Protokollen er gjennomlest og godkjent av leder i etterkant av møtet og oversendt administrasjonen og bystyret til orientering. Det er ikke framkommet merknader til vedlagt protokoll.

Protokollen fra forrige møte godkjennes formelt i dette møtet, og utvalgsleder eller evt. møteleder vil så signere protokollen.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 11.06.19 godkjennes.

Aksdal, 17.07.19


for Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær

HAUGESUND KONTROLLUTVALG**PROTOKOLL**

Tirsdag **11. juni 2019** 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), Heidi Kolstø (H), Thorleif Thormodsen (H), Svein Skrunes (Krf), Karin Westerlund (Ap), Lise Haukås (SV) og Svein Inge Huseby (Frp)
FORFALL:	Ingen
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Forvaltningsrevisor Bjørg Rabbe Sandven og Magnus Sirnes Hjellum - KPMG AS
FRA ADMINISTRASJONEN:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sakene ble behandlet i denne rekkefølgen: sak 20, 18, 19, 21. Eventuelt ble behandlet både i starten og på slutten av møtet. Svein Skrunes ble erklært inhabil i sak 20.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:**SAK 18/19 GODKJENNING AV PROTOKOLL 14.05.19****Sekretariatets innstilling:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 14.05.19 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 11.06.19:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 11.06.19:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 14.05.19 godkjennes.

SAK 19/19 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 11.06.19

- 33. Statusrapport pr. juni 2019
- 34. Protokoll fra representantskapsmøte 30.04.19 – Haugaland Vekst IKS
- 35. Protokoll fra repr. møte 06.05.19 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
- 36. Innkalling til generalforsamling 11.06.19 – Haugaland Kraft AS
- 37. Innkalling til generalforsamling 11.06.19 – Haugaland Næringspark AS
- 38. Innkalling til generalforsamling 11.06.19 – Haugesund Parkering Holding AS
- 39. FKT og Arendalsuka 2019 – info skriv fra FKT

Behandling i kontrollutvalget 11.06.19:

Leder orienterte. Thorleif Thormodsen deltar som observatør på generalforsamling i Haugaland Kraft AS 11.06.19. Utvalget hadde ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 11.06.19:

Referatsakene 33 – 39 blir tatt til orientering.

SAK 20/19 PROSJEKTPLAN – FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT «RUTINER FOR BEBOERMIDLER OG ANSETTELSES- FORHOLD»

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «Rutiner for beboermidler og ansettelsesforhold» fra KPMG AS i henhold til vedlagte prosjektplan (med eventuelle endringer som kommer frem i møtet).

Oppdraget bestilles av KPMG AS innenfor en ramme på totalt 250 timer.

Behandling i kontrollutvalget 11.06.19:

Svein Skrunes ble erklært inhabil jfr. § 6 d. Han fratrådte under behandlingen av saken.

Forvaltningsrevisor Sandven viste en presentasjon og orienterte om prosjektplanen. Hun gjorde rede for formål, metode og aktivitets- og framdriftsplan. Revisjonen hadde formulert seks aktuelle problemstillinger. Endelig rapport vil kunne være klar i november. Revisor svarte på spørsmål underveis.

Medlemmene mente prosjektet var viktig og sluttet seg til prosjektplanen slik den var fremlagt.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 11.06.19 (6 voterende):

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «Rutiner for beboermidler og ansettelsesforhold» fra KPMG AS i henhold til vedlagte prosjektplan.

Oppdraget bestilles av KPMG AS innenfor en ramme på totalt 250 timer.

SAK 21/19 EVALUERING AV KONTROLLUTVALGETS ARBEID I INNEVÆRENDE PERIODE 2015-2019

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg ber sekretariatet om å vurdere de innspill som kommer fram, og legge frem ny sak om «*Evaluering av kontrollutvalget sitt arbeid i inneværende periode 2015-2019*» til neste møte i kontrollutvalget.

Behandling i kontrollutvalget 11.06.19:

Medlemmene diskuterte skjemaene og gav en muntlig tilbakemelding på spørsmålene i FKT-skjemaet. Møtesekretær vil sammenfatte tilbakemeldingene og komme tilbake med ny sak i neste møte.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 11.06.19:

Haugesund kontrollutvalg ber sekretariatet om å vurdere de innspill som kommer fram, og legge frem ny sak om «Evaluering av kontrollutvalget sitt arbeid i inneværende periode 2015-2019» til neste møte i kontrollutvalget.

EVENTUELT

Presentasjon av rapporten om «Samarbeidet om brann og redning på Haugalandet»

I starten av møtet leste utvalgsleder opp innlegget han hadde forberedt til bystyrets behandling av rapporten 12.06.19. Han ba utvalget om synspunkter og tilslutning til innholdet. Medlemmene kom med kommentarer og synspunkter. Utvalget sluttet opp om hans forslag til presentasjon.

Forvaltning av kommunens selskaper

Thorleif Thormodsen tok til ordet for at kommunen burde ha en finanskomite. Han stilte spørsmål ved om dagens forvaltning av kommunen sine verdier er god nok, særlig med tanke på de store verdiene som Haugaland Kraft AS og andre selskaper representerer. En finanskomite som kun har som oppgave å sørge for god forvaltning av kommunen sine selskaper/verdier, vil være en fornuftig løsning, mente han. Medlemmene drøftet forslaget. Utvalget ble enige om å ikke gå videre med saken foreløpig.

Neste møte: tirsdag 27.08.19, kl. 08.00

Foreløpige saker: utvalgets budsjett for 2020, evaluering av inneværende periode, oppfølging av selskapskontroll Karmsund Havn.

Haugesund/Aksdal, 11.06.19

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder


Odd Gunnar Høie
Utvalgsssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	27.08.19	23/19
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER

Saksvedlegg:

- 40. Statusrapport pr. august 2019
- 41. Bystyrevedtak 12.06.19, sak 40/19 – rapport om brannsamarbeidet
- 42. Bystyrevedtak 12.06.19, sak 41/19 – revisjonsavtale – bruk av opsjon
- 43. Oppslag i Hgsds Avis 14.06.19 om bystyrebehandling av sak 40/19
- 44. Generalforsamlingsprotokoll av 11.06.19 - Haugaland Kraft AS
- 45. Generalforsamlingsprotokoll av 11.06.19 - Haugaland Næringspark
- 46. Representantskapsprotokoll av 28.06.19 – Haugaland brann og redning IKS
- 47. Fylkesmannens rapport etter tilsyn med samfunnssikkerhet og beredskap vår 2019
- 48. Oppslag i Hgsds Avis 10.05.19 – dom i Haugaland tingrett om underslag og brudd på helsepersonell-loven
- 49. Valg av kontrollutvalg for perioden 2019-2023 – brev fra FKT 01.07.19

Saksorientering:

Sakene blir lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsakene 40 – 49 blir tatt til orientering.

Aksdal, 17.07.19


Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær



Kontrollutvalget - statusoversikt pr. august 2019

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Rutiner for beboermidler og ansettelsesforhold	11.06.19	250 timer	Prosjektet er bestilt	26.11.19	
Selskapskontroller					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i bystyret	Planlagt oppfølg.	Merknader
Samarbeidet om brann og redning på Haugalandet	30.10.18	14.05.19/ 27.08.19	12.06.19	Ingen oppfølging	250 timer
Vedlikehold av kommunale bygg	08.05.18	27.11.18/ 29.01.19	13.03.19	Januar 2020	250 timer
Selskapskontroller					
Karmsund Havn IKS	30.01.18	05.06.18/ 28.08.18	17.10.18	Høsten 2019	

Avsluttede prosjekter

Forvaltningsrevisjoner	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i bystyret	Fulgt opp i KU/BST	Merknader
Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020	24.11.15	14.06.16/ 30.08.16	19.10.16		
Plan for selskapskontroll 2016-2020	24.11.15	14.06.16/ 30.08.16	19.10.16		
Legemiddelhåndtering	24.10.17	06.03.18/ 08.05.18	13.06.18	29.01.19/	Avsluttet
Ny personvernlov	06.03.18	08.05.18			
Internkontroll og byggesaksbehandling	29.11.16	09.05.17	14.06.17	28.11.17/ 31.01.18	Avsluttet
Opplæringstilbud til minoritetsspråklige elever	08.02.16	30.08.16	19.10.16	06.06.17/ 06.09.17	Avsluttet

41
09
42

Utvalg: Bystyret
Møtested: Bystyresalen, Haugesund rådhus
Dato: 12.06.2019
Tid: 18:00

Faste medlemmer som møtte:

Navn	Funksjon	Representerer
Arne-Christian Mohn	Ordfører	AP
Ingeborg Skjølingstad	MEDL	AP
William Leiro Olsen	MEDL	AP
Kjell Inge Bråtveit	MEDL	AP
Tor Inge Fredriksen	MEDL	AP
Nina Westerlund Lie	MEDL	AP
Roald Bø	MEDL	AP
Gudrun Caspersen	MEDL	AP
Liv Auestad	MEDL	AP
Synnøve Marie Lunde	MEDL	AP
Dagfinn Larsen	MEDL	AP
Tønnes Tønnesen	MEDL	AP
Grete Muller	MEDL	AP
Kjetil Andre Våge	MEDL	AP
Jarle Utne-Reitan	MEDL	H
Nils Konrad Bua	MEDL	H
Sjur Risanger	MEDL	H
Harald Larssen Lønning	MEDL	H
Gudvin Selsås	MEDL	H
Helge Ytterøy L'Orange	MEDL	H
Elin Frønsdal	MEDL	H
Egil Sundve	MEDL	H
Erling Iveland	MEDL	H
Jostein Helgeland	MEDL	H
Rita Leinan	MEDL	H
Svein Erik Indbjo	MEDL	FRP
Arne Trygve Løvvik	MEDL	FRP
Björg Else Skjolddevik	MEDL	FRP
Gunnar Magne Thune	MEDL	FRP
Erling Vikse	MEDL	UAVH
Tom Landås	MEDL	KRF
Marit Rønnevik Brathole	MEDL	KRF
May Britt Vihovde	MEDL	V
Tore Nilsen	MEDL	V
Bjørn-Erik Davidsen	MEDL	MDG
Nini Hæggernes	MEDL	MDG
Trine Meling Stokland	MEDL	SV
Sofus Rasmussen	MEDL	PP
Alf Walter Edvinson	MEDL	PP
Tor Inge Eidesen	MEDL	SP

Varamedlemmer som møtte:

Fuad Hasan	Astri Furumo	A
Anita Bådsvik Samulesen	Hege Østensjø	A
Torunn Ellingsen	Anne Engedal	A

Saksprotokoll i Bystyret - 12.06.2019

Enstemmig vedtatt

Vedtak i Bystyret – 12.06.2019

Protokollen godkjennes

PS 19/40 Rapport om brannsamarbeidet

Forslag til vedtak/innstilling:

Bystyret tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om Samarbeid om brann og redning på Haugalandet til orientering.

Saksprotokoll i Bystyret - 12.06.2019

Selsaas (H) –leder av kontrollutvalget, stilte spørsmål til kommunedirektøren, spørsmålet blir oversendt til kontrollutvalget og videre behandling der.

Enstemmig vedtatt

Vedtak i Bystyret – 12.06.2019

Bystyret tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om Samarbeid om brann og redning på Haugalandet til orientering.

PS 19/41 Revisjonsavtale - bruk av opsjon

Forslag til vedtak/innstilling:

Haugesund bystyre vedtar å benytte seg av retten til å forlenge avtalen med 1 år med revisjonsselskapet KPMG AS om levering av revisjonstjenester til Haugesund kommune fram til 30.06.21.

Haugesund bystyre gir kontrollutvalget fullmakt til å utforme konkurransegrunnlaget og forberede sak om innkjøp av revisjonstjenester i 2020 med virkning fra 01.07.21.

Saksprotokoll i Bystyret - 12.06.2019

Enstemmig vedtatt

Vedtak i Bystyret – 12.06.2019

Haugesund bystyre vedtar å benytte seg av retten til å forlenge avtalen med 1 år med revisjonsselskapet KPMG AS om levering av revisjonstjenester til Haugesund kommune fram til 30.06.21.

Haugesund bystyre gir kontrollutvalget fullmakt til å utforme konkurransegrunnlaget og forberede sak om innkjøp av revisjonstjenester i 2020 med virkning fra 01.07.21.

PS 19/42 Saksbehandlingsgebyr for gravemelding og arbeidsvarslingsplan

Forslag til vedtak/innstilling:



RAPPORT: Onsdag kveld la utvalgsleder Gudvin Selsås (H) fram rapporten for bystyret.

FOTO: STINE HELGESEN-EIDE

Kontrollutvalget ber

Flere ga i bystyret uttrykk for at de ikke kjente seg igjen i rapporten om brannsamarbeid. Kontrollutvalget om flere svar.

STINE HELGESEN-EIDE
stine.helgesen-eide@h-avis.no

HAUGESUND: Haugesund kommune trakk seg som kjent ut av Haugaland brann og redning IKS for snart ett år siden. Onsdag forrige uke gikk et lukket formannskap i Haugesund enstemmig inn for å gå i ny dialog med Haugaland brann- og redning IKS. Samme uken kom

også rapporten hvor et revisjonsfirma gransket om bystyret i Haugesund hadde grunnlag for å si opp avtalen.

Det er KPMG som har utført en såkalt forvaltningsrevisjonsrapport om brannsamarbeidet på Haugalandet. Revisjonen er bestilt av kontrollutvalget i Haugesund kommune.

Onsdag kveld la utvalgsleder Gudvin Selsås (H) fram rapporten for bystyret.

- Rapportens hovedformål er å belyse hva som skjedde og grunnen til at det gikk galt. Og galt gikk det. I hvert fall foreløpig. En ting er sikkert: Region-

om brannsvaret etter gransking

senteret Haugesund kjenner det annerledes enn de åtte andre, åpnet Selsås.

Mens den brannfaglige rapporten pekte på Industrigata 1, vedtok representantskapet i Brann og Redning IKS at hovedbrannstasjon skal ligge på Raglamyr - da med en bistasjon i eller nær Haugesund sentrum. Ifølge rapporten gir en bistasjon på Killingøy merutgifter på 1,2 millioner årlig - fordelt på alle eierkommunene etter vedtatt fordelingsnøkkel.

Det fikk et samlet formannskap og bystyre til å tre ut av avtalen i juni i fjor.

- Det var sikkert mange som kjente det litt i magen, at noe kunne skje, når vedtak om plassering av hovedbrannstasjon skulle tas. Jeg tenkte det selv. Der tar det fyr, sa Selsås.

Ikke lovstridig

Selsås refererte videre til rapporten, og kommenterte at rapporten er litt vag i forhold til å gi noen rett eller at noen har feil.

- Men den gir Haugesund rett i at Industrigata ble vurdert som brannfaglig det beste alternativet, sa Selsås, som også viste til at revisjonen stiller et kritisk spørsmål ved hele brann-

og redningsreisen: - Haugesund, ved både formannskap og bystyre vedtok å trekke seg ut av samarbeidet uten relevant eller tilstrekkelig framleggelse av saksgrunnlag. Informasjon ble riktignok sendt ut til representantene, men det sees allikevel på som litt spesielt. Men som det står, det er ikke lovstridig, slik hele saken framstår. Men det ligger til normen at fordeler og ulemper av et vedtak, i saker som er av vesentlig betydning, framlegges for bystyret, sa Selsås fra talerstolen.

- Så har kontrollutvalget

noen spørsmål som vi har håp om at kommunedirektøren kan belyse for bystyret. Dersom framlagt tallmateriale for revisjonen kun er det som finnes. Har man da et tilstrekkelig beslutningsgrunnlag? spurte Selsås.

Han viste til at hovedbrannstasjonen skal koste mellom 250 og 500 millioner kroner.

- Altså mellom 50 prosent og 100 prosent. Spørsmål to: Hva koster 0-alternativet i framtiden, altså å bli værende der vi er? Hva koster Industrigata-alternativet? Hva koster Raglamyr-alternativet? sa Selsås.

Han avsluttet med noe han omregner som virker underlig, «for oss utenfor», som han sa.

- Haugesund kommune har signert ein eierskapsavtale der det står at hovedbrannstasjon skal ligge i aksene Norheim - Raglamyr. Så trekker Haugesund seg ut fordi den ikke blir lagt en annen plass. Det betviles ikke at det er gode og fornuftige svar på det. Men det hadde vært fint og fått dem, sa utvalgslederen.

Ordfører Arne-Christian Mohn tok til orde for at svarene fra blant annet ham selv og kommunedirektør Ole Bernt Thorbjørnsen, vil komme.

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 12.06.19
Journalført: 19/252/096
Arkivkode: 217

Generalforsamlingsprotokoll

År 2019, den 11. juni kl. 11:00, ble det avholdt ordinær generalforsamling i Haugaland Kraft AS, i selskapets lokaler i Haukeliveien 25.

Generalforsamlingen ble åpnet av styrets leder.

Til stede:

Aksjonær	Aksjer	Eierandel	Stemmer
Karmøy Kommune (org. nr. 940 791 901), representert ved Jarle Nilsen	179 359 999	35,72 %	35,72 %
Haugesund Kommune (org. nr. 944 073 787), representert ved Arne-Christian Mohn i sak 1 til 4 Fullmakt gitt til Sigmund Lier i sak 5 til 7	127 880 000	25,47 %	25,47 %
Finnås Kraftlag SA (org. nr. 944 664 440), representert ved Torleif Fylkesnes Radgiver: Elverkssjef Nils Gunnar Gloppen	49 253 926	9,81 %	9,81 %
Tysvær Kommune (org. nr. 964 979 812), representert ved Sigmund Lier	39 200 000	7,81 %	7,81 %
Vindafjord Kommune (org. nr. 988 893 226), representert ved Ole Johan Vierdal	27 400 000	5,46 %	5,46 %
Skånevik Ølen Kraftlag AS (org. nr. 948 429 209), representert ved Gunnar Dalen	19 727 176	3,93 %	3,93 %
Filjar Kraftlag SA (org. nr. 971 028 548), representert ved Therese W. Nysæther med fullmakt	18 572 292	3,70 %	3,70 %
Suldal Kommune (org. nr. 948 429 209), representert ved Gerd Helen Bø	14 504 476	2,89 %	2,89 %
Bokn Kommune (org. nr. 964 979 723), representert ved Tormod Våga Radgiver: Rådmann Jan Erik Nygaard	4 320 000	0,86 %	0,86 %
Totalt:	480 217 870	95,65 %	95,65 %

Øvrige møtte:

Styrets leder, Petter Steen jr., fra styret Martin Laurhammer, Geir Malvin Bårdsen, Einar Østebø, Mona Opheim, fra Deloitte AS, v/statsaut.revisorer Knut Terje Fagerland og Jørn Marcussen, fra selskapet konsernsjef Olav Linga, vise administrerende Runar Areklepp, konserncontroller Tørres Øyjordsbakken, kommunikasjonsdirektør Gunn-Margareth Lassessen.

Sak 01.19 Godkjenning av innkallingen

Generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Sak 02.19 Valg av møteleder

Som møteleder ble enstemmig valgt Petter Steen jr.

Sak 03.19 Valg av personer til å undertegne protokollen

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

1. Jarle Nilsen
2. Gerd Helen Bø

Sak 04.19 Redegjørelse om årets drift v/konsernsjef. Olav Linga

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

Sak 05.19 Godkjenning av resultatregnskap og balanse for Haugaland Kraft AS og konsernet for 2018, herunder anvendelse av årsoverskuddet og utdeling av utbytte

Styrets årsberetning, regnskapet for 2018 m/noter og revisors beretning ble gjennomgått. Dokumentene ble kommentert og spørsmål ble tilfredsstillende besvart.

Resultatregnskapet og balansen ble fastsatt som selskapets regnskap for 2018. Styrets forslag om å utdele kr. 267 mill. som utbytte ble enstemmig vedtatt.

Konsernets fremlagte resultatregnskap og balanse ble enstemmig godkjent som selskapets og konsernets regnskap for 2018.

Sak 06.19 Godkjenning av revisors honorar

Generalforsamlingen godkjente enstemmig revisors honoreres etter regning

Sak 07.19 Valg av nytt styremedlem

Styremedlem Ragnhild Bjerkvik har som følge av ny stilling valgt å fratre styret i Haugaland Kraft AS. Valgkomitéen skal i denne sammenheng fremme forslag til nytt styremedlem. Valgkomitéen foreslår å la 1. vara bli fast medlem og at de to andre varamenn rykker opp.

Generalforsamlingen vedtok enstemmig at Arne Birkeland trer inn som fast styremedlem og Trygve Hebnes overtar som 1. vara og Ada Jakobsen som 2. vara.

Nytt styre består i tillegg til ansatte representantene av

Petter Steen
Arne Birkeland
Inghild Storesund
Martin Laurhammer
Tiril Fjeld

Trygve Hebnes	1. vara
Ada Jakobsen	2. vara

Sak 08.19 Fastsettelse av godtgjørelse til styrets og valgkomitéens medlemmer samt andre godtgjørelser

For styret ble det enstemmig vedtatt følgende satser (uendret fra 2018):

Styreleder	160 000
Styremedlem	83.000
1. vara fast møtende	58.100 (70% av styremedlem)
Varamedlem	4.700 (pr møte)

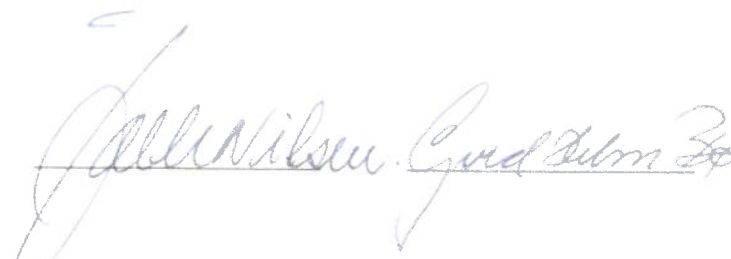
Ved reiser, seminar osv vil det bli dekket inntekts tap etter følgende satser:

Uten legitimasjon:	1.700 (per dag)
Med legitimasjon:	3.300 (per dag)

For valgkomitéen ble det enstemmig vedtatt følgende satser:

Leder	14.000
Medlem	10.000


Møteleder


J. M. Nilsen. Godkjent 30

Generalforsamlingsprotokoll

År 2019, den 11. juni kl. 17:00, ble det avholdt ordinær generalforsamling i Haugaland Næringspark AS, i selskapets lokaler i Haukeliveien 25.

Generalforsamlingen ble åpnet av styrets leder som foretok fortegnelse over møtende aksjeeiere.

Til stede:

Aksjonær	Aksjer	Eierandel	Stemmer
Karmøy Kommune (org. nr. 940 791 901), representert ved Leif Malvin Knutsen	2 763	46,050 %	46,050 %
Tysvær Kommune (org. nr. 964 979 812), representert ved Sigmund Lier	651	10,850 %	10,850 %
Vindafjord Kommune (org. nr. 988 893 226), representert ved Ole Johan Vierdal	473	7,883 %	7,883 %
Bokn Kommune (org. nr. 964 979 723), representert ved Tormod Våga	126	2,100 %	2,100 %
Totalt:	4 013	66,88 %	66,88 %

Øvrige møtte:

Styrets leder, Leif Johan Sevland, daglig leder Tiril Fjeld og Konsernkontroller Haugaland Kraft AS Tørres Øyjordsbakken.

Sak 01/19 Valg av møteleder

Som møteleder ble valgt Leif Johan Sevland. Leif Malvin Knutsen ble valgt til å medundertegne protokollen.

Sak 02/19 Godkjenning av innkallingen

Det fremkom ingen bemerkninger til innkalling og dagsorden. Generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Sak 03.19 Godkjenning av årsregnskap

Styreleder la frem årsregnskapet samt styrets forslag til dekning av underskudd og revisors beretning.

Årsregnskapet inkludert styrets forslag til dekning av underskudd ble godkjent

Sak 04/19 Styreleders orientering om selskapets drift og status per mai 2019

Styreleder og daglig leder orienterte om

- Styrets arbeid
- Økonomisk utvikling
- Infrastruktur, status vertskommune og investeringsbehov
- Oppdatering av vedtekter
- Status tomt salg
- Fremdrift, prioriteringer og daglig leders tanker fremover

Orientering tas til etterretning

Sak 05/19 Fastsettelse av styrehonorarer

Valgkomitéens forslag om å sette styrehonorarene tilsvarende som i Haugaland Kraft AS ble presentert av valgkomitéens leder Leif Malvin Knutsen.

For styret ble det vedtatt følgende satser

Styreleder	160.000
Styremedlem	83.000
Varamedlem	4.700 (pr møte)

Ved reiser, seminar osv vil det bli dekket inntektstap etter følgende satser:

Uten legitimasjon:	1.700 (per dag)
Med legitimasjon:	3.300 (per dag)

For perioden frem til årets generalforsamling utbetales halvt honorar. Reisekostnader dekkes etter regning

Sak 06/19 Fastsettelse av honorar valgkomité

For valgkomitéen ble vedtatt følgende satser:

<i>Leder</i>	<i>14.000</i>
<i>Medlem</i>	<i>10.000</i>

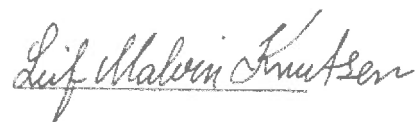
Det utbetales fullt honorar for perioden frem til årets generalforsamling

Sak 07/19 Fastsettelse av revisors honorar

Generalforsamlingen godkjente at revisor honoreres etter regning.

Alle vedtakene var enstemmige


Møteleder


L. M. Knutsen



Haugaland brann og redning iks

MØTEPROTOKOLL

Representantskapet for Haugaland brann og redning iks

Møtested: Diktervegen 8, Haugesund
Møtedato: 28.06.2019
Tid: 09⁰⁰ – 09³⁰
Saker: 19/013-19/014

Til stede:	Sigmund Lier, medlem	Tysvær
	Jarle Nilsen, medlem	Karmøy
	Tormod Våga, medlem	Bokn
	Jorunn Skåden, medlem	Sveio
	Marte Eide Klovning, medlem	Utsira
	Siri Klokkestuen, medlem	Etne
	Ole Johan Vierdal, medlem	Vindafjord

Ole Johan Vierdal har fullmakt fra Gerd Helen Bø om å representere Suldal kommune.

Forfall:	Gerd Helen Bø, leder	Suldal
	Arne-Christian Mohn, nestleder	Haugesund

Andre: Ole Martin Nordstrand, styremedlem
 Dag Botnen, daglig leder

Diverse merknader: May Britt Vihovde har i mail av 26.6.2019 bekreftet at Haugesund kommune ikke har anledning til å delta på møtet.

Underskrifter:
Stad: Haugesund
Dato: 28.06.2019

Sigmund Lier
medlem

Jarle Nilsen
medlem

Tormod Våga
medlem

Jorunn Skåden
medlem

Marte Eide Klovning
medlem

Siri Klokkestuen
medlem

Ole Johan Vierdal
medlem

Møteprotokoll er sendt til:

- eierkommuner
- revisjonen/KPMG
- Haugaland kontrollutvalgssekretariat

SAKSOVERSIKT

Sak nr	Tittel	Saksbehandling
19/013	Godkjenning av innkalling og saksliste	Vedtak
19/014	Budsjett for HBR 2019	Vedtak

SAKSNR. SAKSPROTOKOLL

19/013 Godkjenning av innkalling og saksliste

BRANNSJEFEN SIN ANBEFALING

1. Representantskapet for Haugaland brann og redning iks godkjenner innkalling og saksliste som fremlagt.

Saksbehandling i representantskapet 28.06.2019

Haugesund kommune deltok ikke på møtet og har bekreftet ved varaordfører at de har ingen personer som med fullmakter som kan delta.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK I REPRESENTANTSKAPET

1. Representantskapet for Haugaland brann og redning iks godkjenner innkalling og saksliste som fremlagt.

19/014 Budsjett for HBR 2019

BRANNSJEFEN SIN ANBEFALING

1. Representantskapet for Haugaland brann og redning iks vedtar økonomi- og handlingsplan med investeringsbudsjett slik det er fremlagt.
2. Haugesund kommune gis en betalingsfrist på sin andel av driftstilskuddet på NOK 13 772 659,- (32,10 % av budsjett for 2019) til **[14 dager fra vedtaksdato]**
3. Dersom Haugesund kommune ikke betaler sin andel av driftstilskuddet innen betalingsfristen (inkludert eventuelle tilleggsfrister) skal øvrige eierkommuner dekke siste fjerdedel av driftstilskuddet i tråd med vedtak i sak 18/018, dog med betalingsutsettelse til 1.8.2019.

Saksbehandling i styret 13.06.2019

For punkt 2 må det presiseres at dette driftstilskuddet er for første halvår. Videre justeres kostnaden da det var et avvik mellom vedtak i representantskapsak 18/018 og kostnad i anbefaling fra brannsjef. Budsjettet er kr. 85 908 299 hvor det skal regnes 32.1 % for Haugesund sin eierandel.

Saken er unntatt offentlighet ref. § 23 første ledd. Vedtaket vil være offentlig.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

STYRET SIN ANBEFALING

1. Representantskapet for Haugaland brann og redning iks vedtar økonomi- og handlingsplan med investeringsbudsjett slik det er fremlagt.
2. Haugesund kommune gis en betalingsfrist på sin andel av driftstilskuddet på NOK 13 788 282,- (32,10 % av budsjett for første halvår 2019) til 12.07.2019. Samlet driftstilskudd for 2019 er NOK 27 576 564,-.
3. Dersom Haugesund kommune ikke betaler sin andel av driftstilskuddet innen betalingsfristen (inkludert eventuelle tilleggsfrister) skal øvrige eierkommuner dekke siste fjerdedel av driftstilskuddet i tråd med vedtak i sak 18/018, dog med betalingsutsettelse til 1.8.2019.

Saksbehandling i representantskapet 28.06.2019

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK I REPRESENTANTSKAPET

1. Representantskapet for Haugaland brann og redning iks vedtar økonomi- og handlingsplan med investeringsbudsjett slik det er fremlagt.
2. Haugesund kommune gis en betalingsfrist på sin andel av driftstilskuddet på NOK 13 788 282,- (32,10 % av budsjett for første halvår 2019) til 12.07.2019. Samlet driftstilskudd for 2019 er NOK 27 576 564,-.
3. Dersom Haugesund kommune ikke betaler sin andel av driftstilskuddet innen betalingsfristen (inkludert eventuelle tilleggsfrister) skal øvrige eierkommuner dekke siste fjerdedel av driftstilskuddet i tråd med vedtak i sak 18/018, dog med betalingsutsettelse til 1.8.2019.



Vår dato:

03.07.2019

Vår ref:

2019/1054

Deres dato:

Deres ref:

HAUGESUND KOMMUNE
Postboks 2160
5504 HAUGESUND
Att. Eli Håland

Kontakt saksbehandler

Merete Jensen Sunnarvik, 51 56 87 19

fmromjs@fylkesmannen.no

Haugaland

Kontrollutvalgsekretariat IKS

Mottatt dato: 04.07.19

Journalført: 19/293 1054

Arkivkode: 216

Oversendelse av endelig rapport fra tilsyn med samfunnssikkerhet og beredskap i Haugesund kommune 30. april og 6. mai 2019

Vi viser til tilsyn med beredskapsplikt 30. april og 6. mai og foreløpig tilsynsrapport oversendt kommunen 10. mai 2019. Vedlagt er endelig rapport. Fylkesmannen avslutter med dette tilsynet.

Oppfølging av tilsynet

Fylkesmannen ber Haugesund kommune redegjøre for hvordan kommunen skal lukke avvikene, og når dette skal være gjort. Vi ber om å få tilsendt oppfølgingsplan innen 30. august 2019.

Haugesund kommune kan kontakte Fylkesmannen dersom dere ønsker veiledning i forbindelse med lukking av avvikene. Dere kan også finne rundskriv og veiledere samt råd og tips til hjelp i dette arbeidet på www.fylkesmannen.no/rogaland-beredskap.

Kommunen skal informere oss når avvikene er lukket og vi ber om at reviderte dokumenter blir sendt oss som dokumentasjon på dette.

Eventuelle spørsmål kan stilles til revisjonsleder Reidar Johnsen. Revisor slutter hos Fylkesmannen i Rogaland i august 2019.

Med hilsen

Reidar Johnsen
fung. avdelingsdirektør og revisjonsleder

Merete Jensen Sunnarvik
rådgiver og revisor

Dokumentet er elektronisk godkjent

Vedlegg

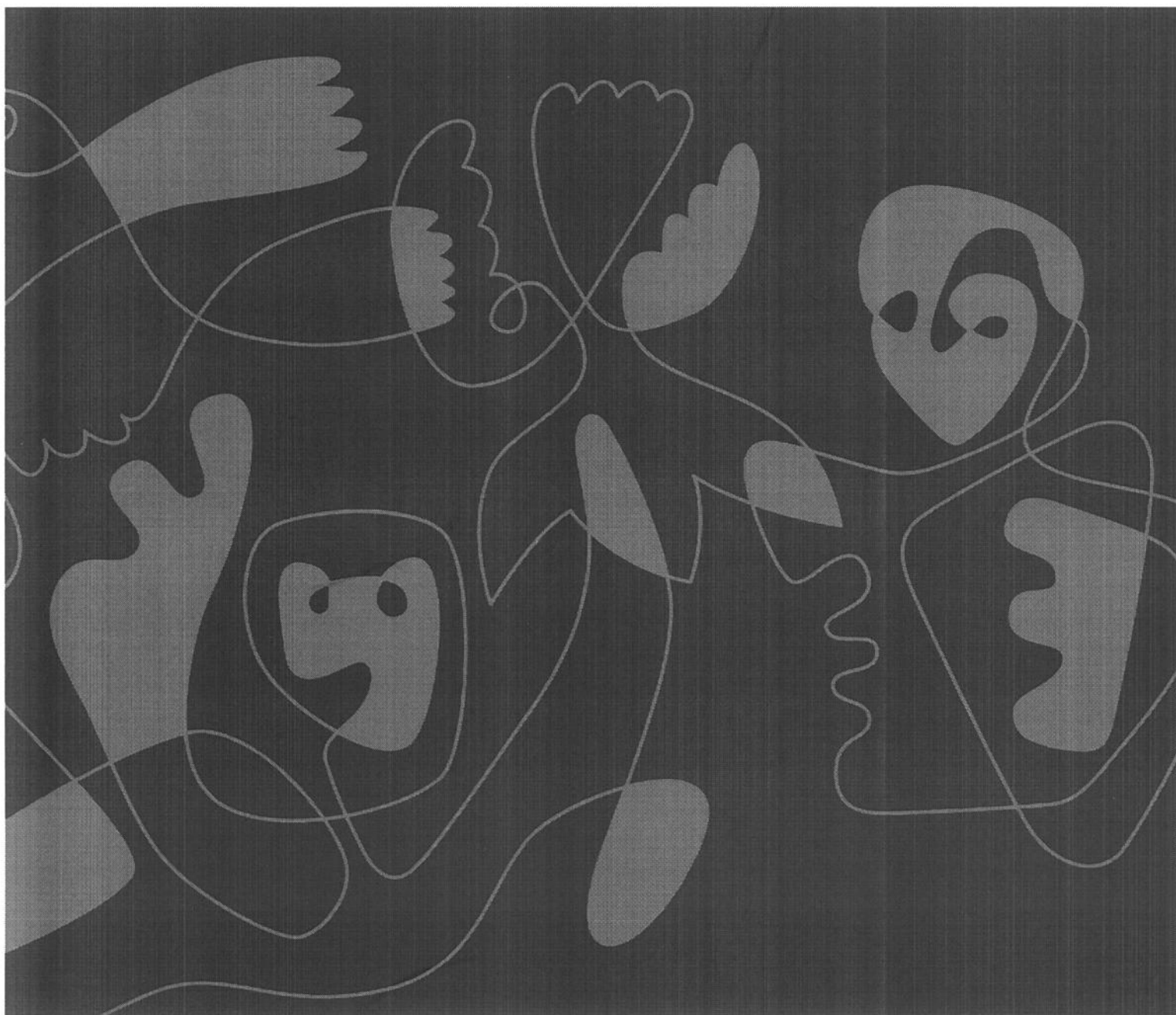
- 1 Endelig rapport etter tilsyn med samfunnssikkerhet og beredskap



Fylkesmannen i Rogaland

Endelig rapport

Tilsyn med samfunnssikkerhet og beredskap i Haugesund kommune 2019



Endelig rapport fra tilsyn med samfunnssikkerhet og beredskap i Haugesund kommune 30. april og 6. mai 2019

Tidsrom for tilsynet: april og mai 2019

Kommunens adresse: Haugesund kommune, Rådhusgaten 66, 5504 Haugesund

Kontaktperson i kommunen: beredskapskoordinator Eli Håland

Fylkesmannens tilsynslag: Revisjonsleder Reidar Johnsen og revisor Merete Jensen Sunnarvik

Dato for foreløpig rapport: 3. juli 2019

Sammendrag

Tilsynet er gjennomført med hjemmel i lov 26. juni 2010 om kommunal beredskapsplikt, sivile beskyttelsestiltak og Sivilforsvaret (sivilbeskyttelsesloven) § 29 og forskrift 22. august 2011 om kommunal beredskapsplikt § 10.

Målet med tilsynet er å undersøke om Haugesund kommune sitt arbeid med samfunnssikkerhet- og beredskap er i samsvar med kravene i sivilbeskyttelsesloven og forskrift om kommunal beredskapsplikt.

Fylkesmannen avdekket 2 avvik i tilsynet med Haugesund kommune.

Avvik 1

Haugesund kommune oppfyller ikke kravene til et helhetlig og systematisk samfunnssikkerhets- og beredskapsarbeid i sivilbeskyttelsesloven og forskrift om kommunal beredskapsplikt.

Avvik 2

Kommunen oppfyller ikke kravet i forskrift til kommunal beredskapsplikt til å ha et system for opplæring.

Innhold

Sammendrag	1
1. Bakgrunn for tilsynet	3
2. Rammer for tilsynet	3
3. Hovedinntrykk	3
4. Resultat fra tilsynet	4
5. Grunnlagsdokument	5
6. Deltagere i tilsynet	6

1. Bakgrunn for tilsynet

Tilsynet er gjennomført med hjemmel i lov 26. juni 2010 om kommunal beredskapsplikt, sivile beskyttelsestiltak og Sivilforsvaret (sivilbeskyttelsesloven) § 29 og forskrift av 22. august 2011 om kommunal beredskapsplikt § 10.

Målet med tilsynet er å undersøke om Haugesund kommune sitt arbeid med samfunnssikkerhet og beredskap er i samsvar med kravene i sivilbeskyttelsesloven og forskrift om kommunal beredskapsplikt.

Fylkesmannen ville undersøke om kommunen i tråd med kravene i lov og forskrift hadde:

- en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS-analyse)
- et helhetlig system for kommunen sitt samfunnssikkerhets- og beredskapsarbeid
- en overordnet beredskapsplan
- øvelser og opplæring for ansatte som har en rolle i kommunens krisehåndtering
- evalueringer av hendelser og øvelser
- revidert og oppdatert planene
- dokumentasjon for ivaretagelse av kravene

2. Rammer for tilsynet

Tilsynet er gjennomført etter prinsippet for systemrettet tilsyn. Skriftlig revisjonsvarsel ble sendt ut 25. januar 2019, og relevant dokumentasjon ble lest før tilsynet. Den 30. april var det åpningsmøte og intervju med relevante personer i kommunen. Slutt møte var 6. mai 2019.

Denne rapporten handler om avvik og merknader som er avdekket under revisjonen. Avvik er manglende etterlevelse av krav i sivilbeskyttelsesloven og/eller i forskrift til kommunal beredskapsplikt. Merknad er funnet det er grunn til å peke på for å sikre bedring i oppfølgingen av bestemmelsene om beredskapsplikten.

Vi gjør oppmerksom på at Fylkesmannen bare undersøker om kommunen sitt arbeid med samfunnssikkerhet og beredskap er i tråd med ovennevnte lov og forskrift. Tilsynet gir derfor ikke en fullstendig vurdering av kommunen sitt arbeid med dette.

3. Hovedinntrykk

Haugesund kommune har gjennom mange år vært en solid beredskapskommune med stort engasjement, fagkompetanse og evne til å håndtere ekstraordinære situasjoner. Mange personer er involvert i kommunens arbeid med samfunnssikkerhet og beredskap.

Etter Fylkesmannen sin vurdering har ikke kommunen klart å holde like høyt fokus på det helhetlige og systematiske arbeidet på overordnet nivå de siste to årene. Dette kommer tydeligst fram gjennom manglende dokumentasjon på hvordan Oppfølgingsplan 2017-2020 er fulgt opp.

Av forbedringspunkter har vi merket oss at merknaden vi hadde til helhetlig ROS under forrige tilsyn i 2015 ikke ble tilstrekkelig tatt hensyn til når kommunen laget ny helhetlig ROS i 2017. Det er en forventning om at kommunen involverer eksterne etater på en bedre måte enn å sende et utkast til helhetlig ROS på høring, og det går fortsatt ikke fram om det er risikovirkosheter i nabokommunene som kan få konsekvenser for Haugesund. En bedre ekstern involvering kan indirekte ha stor betydning på kvaliteten på faktagrunnlaget til de hendelsene som blir vurdert.

I positiv forstand finner vi å trekke fram overordnet beredskapsplan og ikke minst den beredskapsdokumentasjonen som finnes innen ulike tjenestekområder. Det er også positivt at det er utviklet et beredskapssamarbeid mellom kommunene på Ytre-Haugalandet der Haugesund spiller en viktig rolle.

4. Resultater fra tilsynet

Følgende avvik ble avdekket under tilsynet med Haugesund kommune:

Avvik 1

Haugesund kommune oppfyller ikke kravene til et helhetlig og systematisk samfunnssikkerhets- og beredskapsarbeid i sivilbeskyttelsesloven og forskrift om kommunal beredskapsplikt.

Avvik fra følgende lov og forskriftskrav:

Sivilbeskyttelsesloven § 14 og forskrift om kommunal beredskapsplikt §§ 1, 3 og 9.

Utfyllende kommentarer:

- Kommunen har ikke et godt nok system for helhetlig og systematisk oppfølging av samfunnssikkerhets- og beredskapsarbeidet.
- Det er ikke tilstrekkelig dokumentert at oppfølgingsplanen til helhetlig ROS etter sist tilsyn (oppfølgingsplan 2017-2020) er fulgt opp, jf. kravet til dokumentasjon i § 9 i forskrift om kommunal beredskapsplikt. Det er blant annet ikke dokumentert at beredskapsgruppen har hatt årlige gjennomganger av oppfølgingsplanen.
- Dokumentasjonen viser at fravær av tilfredsstillende helhetlig og systematisk arbeid på overordnet nivå, har ført til at det på enkelte tjenestekområder er utarbeidet fagplaner som fanger opp overordnede problemstillinger i større grad enn det som fremgår av planene på overordnet nivå.

Avvik 2

Haugesund kommune oppfyller ikke kravet i forskrift til kommunal beredskapsplikt til å ha et system for opplæring.

Avvik fra følgende lov og forskriftskrav:

Forskrift om kommunal beredskapsplikt §§ 1, 7 og 9.

Utfyllende kommentarer:

Kommunen har ikke noe system der det står hvilken kompetanse de ulike som har en rolle i kriseledelsen skal ha, og hvordan kommunen sikrer at de det gjelder både får og kan vedlikeholde denne kompetansen.

5. Grunnlagsdokumentasjon

Oversikt over dokumenter som Fylkesmannen har brukt som grunnlag for tilsynet i Haugesund kommune:

6. Helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse 2017-2020 – vedtatt 15.03.2017
7. Bystyrets behandling av ROS-analyse den 15.03.2017
8. Invitasjon til innspill på overordnet ROS-analyse
9. Innspill til ROS-analysen fra interne og eksterne
10. Oppfølgingsplan til ROS 2017-2020
11. Beredskapsplan vedtatt 15.03.2017 – revidert mars 2019

12. Plan for befolkningsvarsling
13. Plan for evakuerte- og pårørendesenter (EPS)
14. Beredskapsrutiner IKT – oppdatert 22.03.2019
15. Tiltaks- og funksjonskort
16. Kommuneplanens samfunnsdel 2014-2030
17. Kommunal planstrategi 2016-2019
18. Helseberedskapsplan – revidert 2019 m/varslingslister og ressurslister
19. Smittevern- og pandemiplan 2019-2023
20. Overordna samarbeidsavtale mellom Haugesund kommune og Helse Fonna fra 2017
21. Samarbeidsavtale mellom Haugesund kommune og Røde Kors fra 2016
22. Håndbok for psykososialt kriseteam fra september 2018
23. Tilsynsrapport fra Mattilsynet
24. Evaluering fra øvelser Helse
25. Rapport fra øvelse Haugalandet i 2017
26. Rapport fra rensking av Hillerøy Basseng Røvær vannverk 2017
27. Beredskapsplan for vann fra 20.03.2019
28. Strategisk kompetanseplan for Helse, omsorg og sosiale tjenester 2019
29. Strategisk kompetanseplan for Helse, omsorg og sosiale tjenester 2018
30. Oversikt over hvem som har søkt om kompetansemidler
31. Kompetanseplan institusjonstjenester – overordnet
32. Kompetanseplan 2019 Tiltaks- og boligenheten
33. Brev fra kommunen datert 08.03.2019 og 23.04.2019
34. Ephorte saksnummer 2019/708
35. Forslag og behandling av budsjett 2019
36. Forslag og behandling av økonomiplan 2019-2022
37. Organisasjonskart
38. Brev fra kommunen datert 14.06.2019

6. Deltagere i tilsynet

I tabellen under er det en oversikt over deltagere på åpningsmøte, de som ble intervjuet og de som deltok på sluttmøtet:

Navn	Funksjon/stilling	Åpningsmøte	Intervju	Sluttmøte
Ole Bernt Thorbjørnsen	Kommunedirektør	X	X	X
Eli Håland	Beredskapskoordinator/leder politisk sekretariat	X	X	X
Arne-Christian Mohn	Ordfører		X	X
May Britt Vihovde	Varaordfører	X	X	X
Jo Inge Hagland	Kommunaldirektør administrasjon og service	X		X
Gyda Auestad	Kommunaldirektør oppvekst	X		X
Alise Veia	Konst. Kommunaldirektør teknisk	X	X	X
Sissel Hynne	Kommunaldirektør Helse, omsorg og sosiale tjenester	X	X	X

Morten Meland	Personalsjef	X		
Heidi B. Nordtveit	HMS-ingeniør/beredskapskoordinator	X	X	
Toril Steinsvik	Seksjonsleder teknisk	X	X	X
Gunnar Johan Eljervik	Kvalitetsrådgiver, helse, omsorg og sosiale tjenester	X		X
Idar Pedersen	Informasjonsansvarlig	X	X	X

Fra Fylkesmannen i Rogaland deltok:

- Reidar Johnsen, revisjonsleder/fylkesberedskapssjef
- Merete Jensen Sunnarvik revisor/rådgiver

Dømte: Tingrettsdommer Leif Egil Holstad og hans to meddommere påpeker at sterke almennpensive hensyntilsier at grovt underslag skal straffes med ubetinget fengsel. Foto: Harald Nordbaken

Av [John Arne Bauge](#)
10. mai 2019, kl. 05:53 ✓

Haugesunds Avis

En tidligere vernepleier er funnet skyldig og dømt til to måneders fengsel for å ha underslått 46.000 kroner fra fire beboere i en omsorgsbolig i Haugesund. Hun er også dømt til å betale beløpene tilbake.

HAUGESUND: Vernepleieren i 50-årene la kortene på bordet og erkjente straffskyld da hun onsdag møtte i tingretten for å svare på tiltalen, som også gjaldt brudd på helsepersonelloven fordi hun utførte arbeid som vernepleier til tross for at hennes autorisasjon var tilbakekalt i 2011. Den gang fikk kvinnen en dom på 75 timer samfunnstjeneste for å ha underslått 60.000 kroner fra to beboere på en annen institusjon i distriktet og 31.000 kroner fra et idrettslag.

Det er skjerpende ved straffeutmålingen at tiltalte tidligere er dømt for tilsvarende forhold, mener retten, som i likhet med påtalemyndigheten tar utgangspunkt i et straffenivå på 90 dager.

Retten valgte imidlertid å gi et større avslag enn påtalemyndigheten for den tiltaltes erkjennelse og det faktum at saksbehandlingstiden har vært for lang. Forholdene ble avdekket på sensommeren 2017, og saken ble liggende i nesten et år før tiltale ble tatt ut av statsadvokaten.

Mot en særlig sårbar gruppe

Retten understreker at underslagene er begått mot en særlig sårbar gruppe mennesker som er avhengig av helsepersonelllets bistand til ulike gjøremål. De er selv ute av stand til å ivareta sine interesser, og ville blant annet heller ikke kunne avdekke at deres kontoer i dette tilfellet ble tappet for til sammen 46.000 kroner av en ansatt de hadde tillit til.

Retten bemerker også i dommen at den finner det underlig at den tiltalte etter sin egen forklaring ikke mottok noen form for skriftlig vedtak etter hennes søknad om å få tilbake autorisasjonen som vernepleier, var innvilget eller avslått.

Hun kjente heller ikke til at det skulle betales en avgift når en slik søknad ble fremmet, og foretok ellers ingen undersøkelser for å få avklart sin egen feilaktige forståelse av at dette var brakt i orden.



LES OGSÅ

Alle ansatte i omsorgsboligen hadde tilgang til beboernes bankkort

Haugesunds Avis 8/5-19

HAUGESUND: Rutinene sviktet på flere måter og er blitt innskjerpet etter at kvinnen i 50-årene i løpet av et halvår i 2017 underslo 46.000 kroner fra konti som tilhørte beboerne i omsorgsboligen hvor hun var på arbeidstrening via NAV og senere tilkallingsvikar. Arbeidsforholdet var avsluttet da mislighetene kom for dagen da beboernes verger savnet kvitteringer for uttak som var foretatt.

Etter hvert kom det for dagen at hun heller ikke hadde autorisasjon til å jobbe som vernepleier. Den var tilbakekalt av Helsetilsynet etter at hun i 2010 ble dømt for å ha underslått til sammen 60.000 kroner fra to beboere i en annen institusjon i distriktet. Hun ble den gang også dømt for å ha underslått 31.000 kroner i et idrettslag.

– Jeg skulle få en ny sjanse, men den tok jeg ikke vare på, sa den tiltalte kvinnen i retten.

– Alle hadde tilgang

I retten forklarte hun onsdag om sine økonomiske problemer gjennom mer enn ti år etter et samlivsbrudd. Hun følte et press av stadige krav og tenkte at tilgangen til beboernes penger kunne hjelpe henne i en periode, så skulle hun betale tilbake. Overfor den ene beboeren klarte hun å tilbakebetale 4.600 kroner. Da hun ble avslørt, fortalte hun i politiavhør om uttak som ennå ikke var oppdaget, men hun hadde ingen oversikt over det totale omfanget av underslagene og ble veldig overrasket da beløpene ble summert.

Hun forklarte at beboernes bankkort og tilhørende koder ble oppbevart i låste skrin i et skap, og alle ansatte hadde tilgang til nøkkelen, også hun som på grunn av sin forhistorie ikke skulle ha befatning med beboernes penger. Når hun var ute og handlet til beboerne, så hun ofte sitt snitt til å gjøre kontante uttak til seg selv, men unnlot å føre dette i beboernes regnskap etterpå. Ett av kortene tok hun også med seg på sin egen utenlandsferie og gjorde uttak også der.

– Sjekket ikke autorisasjonen

Virksomhetsleder Kathrine Louise Straum i Haugesund kommune bekreftet som vitne for retten onsdag at arbeidsgiver var kjent med at vernepleieren hadde mistet

sin autorisasjon og hvorfor, men det ble ikke sjekket med helsepersonellregisteret at hun virkelig hadde fått autorisasjonen tilbake, slik kvinnen selv fortalte.

– Det burde vi ha gjort, det skal vi alltid gjøre, sa Straum og forklarte at kommunen først etter at arbeidsforholdet var opphørt ble klar over at den autorisasjonen kvinnen hadde lagt fram, var tilbakekalt og ugyldig. Kvinnen er derfor også tiltalt for brudd på helsepersonelloven for å ha utført arbeidsoppgaver som det kreves autorisasjon som vernepleier for. Hun erkjente straffskyld også på dette punktet, men forklarte at hun hadde søkt og selv var overbevist om at hun hadde fått autorisasjonen tilbake.

Uten anmerkning i politiattest

Kvinnen leverte også politiattest, datert bare noen få uker før tiltredelsen, og som var helt uten anmerkninger, til tross for dommen fra 2010. I forhold til arbeidsoppgavene hennes, ga virksomhetslederen den tiltalte kvinnen godt skussmål som en veldig flink vernepleier.

På spørsmål fra tingrettsdommer Leif Egil Holstad bekreftet hun at alle ansatte den gang hadde tilgang til beboernes bankkort, men at rutinene etterpå var skjerpet slik at det nå bare er én person som er ansvarlig for hvert enkelt kort, og at beboernes kontantbeholdning nå gjennomgås hver eneste dag.

– Sluttet ikke av seg selv

Sakens aktor, politiadvokat Anne Marthe Møinichen, krevde 75 dagers ubetinget fengsel for kvinnen og understreket at påtalemyndigheten ser det som svært skjerpene både at tiltalte er dømt for tilsvarende forhold tidligere, og at underslagene er foretatt overfor personer som var ute av stand til å avdekke dette selv.

– Hun skal godskrives at hun har tilstått, men en skal merke seg at hun ikke stanset underslagene av eget tiltak – de stoppet fordi hun ikke lenger hadde tilgang til bankkortene etter at det midlertidige arbeidsforholdet var opphørt, argumenterte aktor.

– Ville ikke lure noen

Forsvareren, advokat Bjørn O. Vikse, viste til at kvinnen ikke hadde forsøkt å lure noen, men trodde selv at hun hadde autorisasjonen i orden og ellers vært åpen om sin bakgrunn. Dessuten må hun i større grad godskrives for den lange tiden som har gått siden siste avhør i saken ble tatt for mer enn ett år siden, mente forsvareren og fortalte at kvinnen har hatt det svært vondt i ventetiden. Hun har heller ikke villet søke ny jobb før saken er avsluttet.

Det blir den allerede torsdag, da dommen faller klokken 13.00.



Til
- Kommunene
- Fylkeskommunene

Att.: Ordfører / fylkesordfører
Rådmann / fylkesrådmann
Byråd / fylkesråd
Saksansvarlig valgteknisk forberedelse
Ev. videresending til representanter for valglister til kommune- og fylkestingsvalget

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 01.07.19
Journalført: 19/238 /thm/osli
Arkivkode: 037

Oslo, 1.7 2019

Valg av kontrollutvalg for perioden 2019–2023

Stortinget vedtok 22. juni 2018 en ny kommunelov. Mesteparten av den nye loven settes i kraft fra og med det konstituerende møtet i det enkelte kommunestyret og fylkestinget ved oppstart av valgperioden 2019–2023, jf. kgl.res nr. 2062 av 20.12.2018. Dette gjelder blant andre kapittel 24 om kontrollutvalget.

Kontrollutvalget er ett av de få lovfestede utvalgene i kommunen/fylkeskommunen - et stadig mer sentralt utvalg, ikke minst på grunn av økt satsing på forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Det gjør også at kommunestyrene prioriterer utvalget høyere nå enn før. FKT ser det som en naturlig og gledelig utvikling.

Utvalget er ellers spesielt mht. hvem som kan velges. Vi fikk både i 2011 og i 2015 meldinger om feil ved valg av kontrollutvalg. Vi vil derfor gi noen råd og innspill før nytt utvalg skal velges i 2019:

Den nye kommunelovens bestemmelser om valg av kontrollutvalg

§ 7-1 Konstituerende møte i kommunestyret og fylkestinget

- Kontrollutvalget skal velges på det konstituerende møtet, etter valg av formannskap/fylkesutvalg, ordfører/fylkesordfører og varaordfører/fylkesvaraordfører.

§ 23-1 Kontrollutvalget

- Kommunestyret og fylkestinget velger selv en leder, en nestleder og øvrige medlemmer og varamedlemmer til utvalget.
- Lederen kan ikke være medlem av samme parti eller tilhøre samme gruppe som ordføreren.
- Utvalget skal ha minst fem medlemmer.
- Minst ett medlem skal velges blant kommunestyrets eller fylkestingets medlemmer.

Utelukket fra valg er

- a) ordfører og varaordfører
- b) medlemmer og varamedlemmer av formannskap eller fylkesutvalg
- c) medlemmer og varamedlemmer av folkevalgt organ med beslutningsmyndighet. Medlemmer og varamedlemmer av kommunestyret eller fylkestinget er likevel valgbare
- d) medlemmer av kommuneråd eller fylkesråd
- e) medlemmer og varamedlemmer av kommunestyrekomité eller fylkestingskomité
- f) ansatte i den aktuelle kommunen eller fylkeskommunen (gjelder også deltidsstillinger)
- g) personer som har en ledende stilling, eller som er medlem eller varamedlem av styret eller bedriftsforsamlingen, i et selskap som kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i
- h) personer som har en ledende stilling, eller som er medlem eller varamedlem av styret i et interkommunalt politisk råd eller et kommunalt oppgavefellesskap.

Kommunelovens regler om kjønnsmessig balanse gjelder også for kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets rolle i folkevalgtopplæringen

§ 22-1 om kommunestyrets og fylkestingets kontrollansvar

- Kommunestyret og fylkestinget har det øverste ansvaret for å kontrollere kommunens og fylkeskommunens virksomhet.

Derfor er det svært viktig at kontrollutvalgets funksjon og rolle gis god plass i folkevalgtopplæringen.

Basisopplæringen

Vi er kjent med at det i forkant av opplæringsdagen/ basisprogrammet i KS sitt folkevalgtprogram 2019-2023, vil arrangeres formøte mellom kursleder fra KS og kommunen (ordfører og rådmann). FKT oppfordrer til at kontrollutvalgets sekretariat inviteres til møtet. Sekretariatet kan bidra med sin erfaring og gi gode tips om kunnskapsbehovet.

Hvis kontrollutvalget skal kunne gjøre en god jobb for kommunestyret, er det viktig at medlemmene kjenner hele den kommunale virksomheten. Basisprogrammet er i så måte en god anledning og kontrollutvalget bør få tilbud om å delta på opplæringen.

Folkevalgt dager

KS anbefaler at det arrangeres folkevalgt dager som kommer i tillegg til basisprogrammet. Her kan kommunen selv legge inn fordypninger i ulike emner. Den kommunale egenkontrollen er et viktig emne som bør vurderes i denne sammenhengen.

Opplæring av kontrollutvalg

Kontrollutvalget er et lovfestet og viktig utvalg i kommunen som bør ha dyktige medlemmer. FKT er godt i gang med å planlegge opplæringstiltak for kontrollutvalgene etter valget:

- Vi vil tilby våre medlemmer en seire pp-presentasjoner - 1-2 dagers kurs som kan benyttes lokalt evt. regionalt.
- Vi vil også tilby et eget kursopplegg for kontrollutvalgsledere – «kontrollutvalgslederskolen».
- Hvert år arrangerer FKT fagkonferanse der vi retter søkelyset mot aktuelle problemstillinger og saker. I 2020 arrangeres konferansen 3-4. juni på Gardermoen. Det er naturlig at innholdet i konferansen tilpasses at kontrollutvalgene er nyvalgte.

Vi oppfordrer kommuner og fylkeskommuner til å avsette tilstrekkelige ressurser i budsjettet for 2020 til opplæring av nytt kontrollutvalg.

FKT er tilgjengelige for spørsmål som måtte dukke opp i forbindelse med valg av kontrollutvalg, egenkontrollens plass i folkevalgtopplæringen og opplæring av kontrollutvalg.

Kopi:
FKTs kontrollutvalgs- og sekretariatsmedlemmer
KS

Vennlig hilsen

Anne-Karin Femanger Pettersen (s)
Generalsekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	27.08.19	24/19

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

REVISORS UAVHENGIGHETSERKLÆRING FOR 2019

Vedlegg: Egenvurdering av uavhengighet, av09.07.18- fra KPMG AS

Saksorientering

Kommunelovens § 79 og forskrift om revisjon (revisjonsforskriften) kap. 6 (§§ 13 – 15) slår fast at oppdragsansvarlig revisor for kommuner skal være uavhengig i forhold til den reviderte virksomhet.

Forskriften slår også fast at oppfølging av dette kravet ligger til kontrollutvalget. Ifølge kommunelovens § 79 skal den som foretar revisjon for en kommune ikke ta oppdrag for kommunen dersom revisor eller revisors nærstående har en slik tilknytning til kommunen at den kan svekke revisors uavhengighet og objektivitet. I tillegg sier forskriftens §§ 13 og 14 noe om hvilke krav som stilles for at revisor skal være uavhengig, og hvilke begrensninger som finnes for revisor ved gjennomføring av revisjonsoppdraget.

Vurdering

I følge revisjonsforskriftens § 15 skal oppdragsansvarlig revisor årlig, og ellers ved behov, gi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. Krav til uavhengighet og objektivitet gjelder også for revisors medarbeidere, men det er bare oppdragsansvarlig revisor som plikter å legge fram en skriftlig vurdering for kontrollutvalget.

Sekretariatet har mottatt vedlagte erklæring, der revisor gjør rede for sin uavhengighet overfor kommunen i samsvar med kravene i kommuneloven og i revisjonsforskriften. Det går her fram at det ikke foreligger noe som tilsier at revisor ikke er uavhengig i forhold til Haugesund kommune. Erklæringen gis på revisors eget ansvar og skal ikke godkjennes av kontrollutvalget, men tas til orientering.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg tar den framlagte uavhengighetserklæringen av 09.07.19 fra oppdragsansvarlig revisor Roald Stakland, KPMG AS til orientering.

Aksdal, 17.07.19



 Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær



Undertegnede ektefelle er ansatt som hjelpepleier i omsorgssektoren i Haugesund kommune, men har ikke slik tilknytning til Haugesund kommune at det kan svekke min uavhengighet og objektivitet ved gjennomføring av revisjonsoppgavene

Pkt. 5: Rådgivnings- eller andre tjenester som er egnet til å påvirke revisors habilitet

Undertegnede yter ikke rådgivnings- eller andre tjenester overfor Haugesund kommune som er egnet til å påvirke eller reise tvil om revisors uavhengighet og objektivitet

Pkt. 6: Tjenester under Haugesund kommunes egne ledelses- og kontrolloppgaver

Undertegnede yter ikke tjenester som hører inn under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver.

Pkt. 7: Opptre som fullmektig for den revisjonspliktige

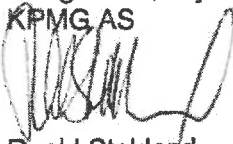
Undertegnede opptrer ikke som fullmektig for Haugesund kommune.

Pkt. 8: Andre særegne forhold

Undertegnede kjenner ikke til andre særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til min uavhengighet og objektivitet.

Haugesund, 9. juli 2019

KPMG AS


Roald Stakland

Statsautorisert revisor

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	27.08.19	25/19
Kontrollutvalget	14.05.19	15/19
Bystyret	12.06.19	40/19
Bystyret		

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie/Toril Hallsjø	216	

REVISJONSRAPPORT - «SAMARBEIDET OM BRANN OG REDNING PÅ HAUGALANDET» - 2. GANGS BEHANDLING

Vedlegg: Spm fra utvalgsleder til kommunedirektøren fremsatt i bystyremøte 12.06.19

Bakgrunn

Bystyret vedtok i 2016 ny en plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2020. I denne planen var «*Forvaltningsrevisjon av flyttemønster og konsekvensene av å være et regionsenter*» et prioritert prosjekt. I den tilknytning ønsket utvalget i første omgang å se på forholdene rundt etableringen av Haugaland brann og redning IKS.

Kontrollutvalget startet, med utgangspunkt i planen, prosessen med å få gjennomført en slik revisjon høsten 2018. Med utgangspunkt i en prosjektplan, utarbeidet av KPMG AS, ble følgende vedtatt i møtet 30.10.18, sak 37/18:

Haugesund kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «Samarbeidet om brann og redning på Haugalandet» fra KPMG AS i henhold til vedlagte prosjektplan.

Oppdraget bestilles av KPMG AS innenfor en ramme på totalt 250 timer.

Kontrollutvalget behandlet, etter innspill fra andre politikere, bestillingen av prosjektet på nytt i møtet 29.01.19, sak 05/19 og gjorde følgende vedtak:

Haugesund kontrollutvalg ber KPMG AS fortsette arbeidet med forvaltningsrevisjonsprosjektet om «Samarbeidet om brann og redning på Haugalandet» i henhold til vedtaket i møtet 30.10.18, sak 37/18.

Formål:

Formålet med forvaltningsrevisjonen er å belyse hva som skjedde underveis i prosessen og hvorfor Haugesund kommune trakk seg ut av Haugaland brann og redning IKS.

Problemstillinger:

1. *Hvordan utviklet det interkommunale brannsam arbeidet på Haugalandet seg fra det først kom på agendaen i 2012 og frem til Haugesund kommune trakk seg ut i 2018?*
 - a. *Hvilke sentrale vedtak ble fattet når?*
 - b. *Hvilke utredninger ble gjort når?*
 - c. *Hvilke hovedaktiviteter ble gjort når?*
 - d. *Hvilket beslutningsgrunnlag lå til grunn i Haugesund kommune for sentrale vedtak?*
2. *Hvorfor trakk Haugesund kommune seg ut av Haugaland brann og redning IKS?*
 - a. *I forkant av beslutningen om å trekke seg ut av samarbeidet;*
 - *I hvilken grad lå det et tilstrekkelig grunnlagsarbeid til grunn?*
 - b. *Ved beslutningen å trekke seg ut av samarbeidet;*
 - *I hvilken grad lå det et tilstrekkelig grunnlagsarbeid til grunn?*
 - c. *Hva er vurderte årsaker til at kommunen trakk seg ut?*
 - *I hvilken grad forelå et politisk og brannfaglig samstemt og helhetlig vurderingsgrunnlag av hensiktsmessigheten av å trekke seg ut?*
3. *Hva er vurderte konsekvenser av å ikke være del av Haugaland brann og redning IKS?*
 - a. *Økonomiske*
 - b. *Brannfaglige*
 - c. *Beredskapsmessige*

Rapporten

KPMG AS har med dette som utgangspunkt gjennomført prosjektet våren 2019. Rapporten ble mottatt av sekretariatet 03.05.19. Den er verifisert og har vært på høring hos kommunedirektøren. Rapporten følger ikke som vedlegg i denne saken og det vises til sak i mai og til sekretariatet og kommunen nettsider.

Revisor har ikke kommet med anbefalinger eller forslag til forbedringer i rapporten slik de normalt gjør. Årsaken til det er rapportens art.

I kapittel 1 er det en innledning til rapporten. Her blir formål, problemstillinger, revisjonskriterier og metode presentert. I kapittel 2 følger en beskrivelse om hvordan brannsam arbeidet på Haugalandet utviklet seg mellom 2012 og 2018. I kapittel 3 beskriver revisor hvorfor Haugesund kommune trakk seg ut av Haugaland brann og redning IKS. I dette kapitlet gjennomføres også en vurdering av i hvilken grad det lå et tilstrekkelig grunnlagsarbeid til grunn for beslutningen om å trekke seg ut av samarbeidet.

I kapittel 4 gjøres det rede for hvilke konsekvenser som ble vurdert av å trekke Haugesund kommune ut av Haugaland brann og redning IKS.

Revisors vurderinger er følgende:

Oppsummert er det vår vurdering at konsekvenser av å trekke seg ut av HBR IKS i mindre grad er eksplisitt vurdert i etterkant av bystyrevedtaket. I intervjuer vises det til at det er gjort konsekvensanalyser i forkant av kommunens uttrede knyttet til brannfaglige, økonomiske og beredskapsmessige forhold. Etter vår vurdering er ikke dette eksplisitte analyser av konsekvenser av kommunens uttrede, men primært konsekvensanalyser av ulike scenarioer for sammenslåingen av brannvesenet i de aktuelle kommunene.

For mer detaljer vises det til selve rapporten.

I følge revisjonsforskriften § 8 skal administrasjonssjefen gis anledning til å gi uttrykk for sitt syn på de forhold som kommer fram i rapporten og hans syn skal også framgå av rapporten.

Kommunedirektøren hadde rapporten til verifisering og høring. I kapittel 5 fremgår det at han tok rapporten til orientering/etterretning, men har ingen kommentar ut over det.

I følge rundskriv H-02/06 skal kontrollutvalget innstille direkte til bystyret i forbindelse med behandling av forvaltningsrevisjonsrapport og selskapskontroller.

Behandling i kontrollutvalget 14.05.19

Følgende er protokollert under sak 15/19:

Forvaltningsrevisor Fundingsrud presenterte rapporten. Han gjorde rede for bakgrunnen og formål. Han mente det hadde vært til dels vanskelig å skrive denne rapporten fordi temaene lå tett opptil politiske føringer.

Rapporten tar for seg forløpet fra vinteren 2011 til bystyrets vedtak i juni 2018. Det var blitt gjennomført mange utredninger og analyser i forkant av etableringen av IKS'et.

Rapporten gir svar på de tre problemstillingene, men inneholder ingen anbefalinger til forbedringer/endringer slik en forvaltningsrevisjonsrapport normalt gjør.

Revisor og kommunedirektør svarte på spørsmål om blant annet tidspunktet for valget av hovedbrannstasjon på Raglamyr, mulighet for oppsigelse av selskapsavtalen, og når oppdatert ROS-analyse ble fremlagt.

Leder takket for en interessant rapport og sa seg fornøyd med å få fakta på bordet.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 14.05.19 og innstilling til bystyret:

Haugesund bystyre tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om «Samarbeidet om brann og redning på Haugalandet» til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 11.06.19

Følgende er protokollert under Eventuelt:

Presentasjon av rapporten om «Samarbeidet om brann og redning på Haugalandet»
I starten av møtet leste utvalgsleder opp innlegget han hadde forberedt til bystyrets behandling av rapporten 12.06.19. Han ba utvalget om synspunkter og tilslutning til innholdet. Medlemmene kom med kommentarer og synspunkter. Utvalget sluttet opp om hans forslag til presentasjon.

Bystyrets behandling 12.06.19

Haugesund bystyret behandlet rapporten i møtet 12.06.19, sak 40/19 og gjorde følgende vedtak:

Selsaas (H) – leder av kontrollutvalget, stilte spørsmål til kommunedirektøren, spørsmålet blir oversendt til kontrollutvalget og videre behandling der.

Enstemmig vedtatt

Vedtak i Bystyret – 12.06.19

Bystyret tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten om Samarbeid om brann og redning på Haugalandet til orientering.

Utvalgsleder har stilt følgende spørsmål til kommunedirektøren (vedlegg 1):

Merkostnader med en bistasjon på Killingøy, totalt årlig ca. 1,2 millioner kroner årlig. Stemmer det? Inkluderer dette eventuelt ytterligere behov for bemanning?

Andre kostnader:

Hva koster 0 alternativet i fremtiden. Å bli værende i der vi er.

Hva koster Industriegata alternativet?

Hva koster Raglamyr alternativet?

Haugesund kommune har signert ein eierskapsavtale der det står at hovedbrannstasjonen skal ligge i aksen Norheim Raglamyr. Så trekker Haugesund seg ut fordi den ikke blir lagt en annen plass.

Svarene ønskes primært rettet mot Bystyrets representanter. Sekundært til Kontrollutvalget.

Kommunedirektøren har i telefon samtale med sekretariatsleder 19.08.19 opplyst at det ikke vil komme skriftlig svar på spørsmålene, men at han vil møte i møtet 27. august for å svare på spørsmålene i møtet.

Sekretariatets kommentarer

Sekretariatet mener det er uheldig at kommunedirektøren ikke svarer skriftlig i forkant, da det er naturlig at svarene og saken legges fram igjen til bystyret.

Det vises til tidligere forskrift og til den nye forskrift for kontrollutvalg og revisjon (trer i kraft fra konstituerende møte ved oppstart av ny valgperiode 2019-2023) at kontrollutvalgets skal følge opp rapporter og vedtak overfor bystyret.

Skriftlig saksbehandling er grunnpilaren i kommunal saksbehandling. Uten skriftlighet er det vanskelig for videreformidlere hva som ligger til grunn for innstilling og valg av ulike alternativer. Varaordfører vil også delta i møtet for å kunne komme med utfyllende opplysningene og svare på spørsmål.

Hun burde ha vært invitert/innkalt i tidligere møter, da hun har tidligere sagt at hun gjerne møter i kontrollutvalget for oppklare ting ut fra hennes ståsted i fjor.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK/INNSTILLING:

Haugesund kontrollutvalg/bystyre tar kommunedirektøren og varaordførerens redegjørelse om spørsmål tilknyttet samarbeidsavtalen om brann og redning på Haugalandet til orientering.

Aksdal, 19.08.19



Toril Hallsjø
Daglig leder

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 20.06.19
Journalført: 19/274/ØVL
Arkivkode: 216

Haugaland Brann og redning!!

I forhold til opplysninger i forvaltningsrevisjonsrapporten:

Spørsmål til kommunedirektør.

Merkostnaden med en Bi stasjon på Killingøy, totalt årlig ca. 1.2 millioner kroner årlig. Stemmer dette? Inkluderer dette eventuell ytterligere behov for bemanning?

Andre kostnader:

Hva koster 0 alternativet i fremtiden. Å bli værende i der vi er.

Hva koster Industrigata alternativet?.

Hva koster Raglamyr alternativet?

Haugesund kommune har signert ein eierskapsavtale der det står at hoved brannstasjon skal ligge i aksen Norheim Raglamyr. Så trekker Haugesund seg ut fordi den ikkje blir lagt ein annen plass.

Svarende ønskes primært rettet mot Bystyrets representanter.

Sekundært til Kontrollutvalget.

Gudvin Selsås

Leder kontrollutvalget.

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	27.08.19	26/19
Bystyret		

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	217	

OPPFØLGING AV SELSKAPSKONTROLL – KARMSUND HAVN IKS

Vedlegg: Karmsund Havn sin tilbakemelding av 03.04.19 på KPMGs rapport fra 2018

Bakgrunn

Haugesund bystyre vedtok enstemmig i møtet 17.10.18, sak 69/18 følgende:

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

Mandat

Formålet med selskapskontrollen var å undersøke «*i hvilken grad kommunens eierinteresse i selskapet Karmsund Havn blir ivarettatt, og om selskapet har etablert system og rutiner for å sikre at selskapet har en forsvarlig drift og etterlever sentrale regelverk.*»

Rapporten

Med dette som utgangspunkt gjennomførte KPMG prosjektet våren 2018, basert på ulike problemstillinger satt opp i ni punkter. Endelig rapport ble oversendt sekretariatet 04.05.18 og denne ble lagt fram for kontrollutvalgene og kommunestyrene i de seks eierkommunene i mai/juni 2018. Haugesund bystyre fikk forelagt seg rapporten i oktober 2018.

Revisjonen kom med følgende anbefalinger til selskapet:

1. *Karmsund Havn IKS bør oppdatere sine anskaffelsesrutiner etter gjeldende regelverk i lov og forskrift om offentlige anskaffelser.*
2. *Karmsund Havn IKS bør i større grad formalisere og gjøre kjent rutiner for kontraktsoppfølging for å redusere personsårbarhet i sin styring og kontroll med selskapets kontrakter. Herunder:*
 - a) *Opprette og holde oppdatert et avtaleregister som gir oversikt over alle selskapets inngåtte avtaler, samt hvem som har roller og ansvar knyttet til den enkelte avtale.*

b) Definere roller og ansvar som inngår i kontraktsoppfølging, herunder gjøre skriftlig fungerende praksis for kontraktsoppfølging i dag som selskapet vurderer som hensiktsmessig.

3. *Karmsund Havn IKS bør i større grad formalisere sine rutiner og maler for styring i alle faser av investeringsprosjekter.*

Eierkommunene

Basert på revisjonen sine observasjoner og vurderinger i forbindelse med selskapskontrollen, avdekket revisjonen forbedringspunkt i forhold til tre anbefalinger overfor eierkommunene:

- ✓ *Anbefalingen «Obligatorisk opplæring av og informasjon av folkevalgte» er delvis innfridd.*
- ✓ *Anbefalingen «Utarbeidelse av eierskapsmelding» er delvis innfridd.*
- ✓ *Anbefalingen «Utarbeidelse av etiske retningslinjer» er delvis innfridd.*

I revisjonens sammendrag framkommer følgende:

«Identifiserte mangler ved enkeltkommuners eierstyring, sett opp mot KS-anbefalinger, er etter vår vurdering ikke å anse som vesentlige mangler med stor konsekvens for eierstyring av Karmsund Havn IKS. Følgelig er årsaksbildet i liten grad undersøkt».

Tilbakemelding fra selskap

Karmsund Havn IKS v/forvaltningssjefen har i brev av 07.05.19 gitt tilbakemelding på status for oppfølging av rapport og hvordan anbefalingene er fulgt opp. I saken til havnestyret sitt møte 03.04.19, sak 20/19 skriver havnedirektøren i sine kommentarer og konklusjon følgende:

Havnedirektøren har opplevd prosess med KPMG som god og lærerik, og anbefalingene som har fremkommet i rapport fra selskapskontroll har vært nyttige for den videre utvikling av selskapet.

Karmsund Hamn IKS anser nå at anbefalingene fra rapport fra selskapskontrollen er gjennomført og implementert i organisasjonen.

Havnerådet behandlet saken i møtet 25.04.19, sak 8/19 og det ble fattet følgende vedtak:

Havnerådet tar saken til orientering, og vedtar å oversende denne orienteringen som tilbakemelding på selskapskontrollen til kontrollutvalgene i Karmsund Havns eierkommuner.

Havnerådet ønsker å legge til at de er svært fornøyd med rapporten og administrasjonen oppfølging av den innhold.

Tilbakemelding fra kommunedirektøren

Kommunedirektøren opplyser i telefon med sekretariatsleder 19.08.19 at han vil muntlig gjøre rede for hvordan anbefalingene er fulgt opp og tenkt fulgt opp i kommende valgperiode i møtet 27.09.19.

Sekretariatet sine kommentarer

I følge ny forskrift om kontrollutvalg og revisjon tilligger det kontrollutvalget å se til at ledelsen følger opp rapporter. Dette skal sikre at kontroll og tilsyn får effekt og bidrar til forbedringer. Utvalget skal rapportere til bystyret hvordan vedtaket er fulgt opp.

Det ligger ikke til kontrollutvalget å fastsette hvordan styret eller administrasjonen skal følge opp påviste avvik/svakheter i det konkrete tilfellet, da dette er styret/kommunedirektørens ansvar. Det ble satt en frist på 12 måneder fra bystyret fattet sitt vedtak.

Kontrollutvalget kan likevel melde inn videre til bystyret dersom kontrollutvalget mener saker ikke er fulgt opp på en tilfredsstillende måte.

Det har vært praksis for at administrasjonen møter i utvalget og orienterer om oppfølgingen og/eller svarer på spørsmål, da spesielt når det ikke foreligger skriftlig oversendelse i forkant. Når det gjelder selskapet har ledelsen ikke møtt i de øvrige kontrollutvalgene når oppfølgingssaken har vært behandlet.

Sekretariatet mener det ikke skulle være behov for at havnedirektøren møter. Dersom det er spørsmål, er det greit om de blir varslet i forkant av møtet.

Sekretariatet mener selskapet i denne saken har gitt en grei tilbakemelding og anbefalingene er fulgt opp gjennom nye rutiner, og forbedringstiltak er satt i verk.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK OG INNSTILLING TIL BYSTYRET:

Haugesund bystyre tar tilbakemeldingen om oppfølging av revisjonsrapporten «Selskapskontroll – Karmsund Havn IKS» til orientering.

Aksdal, 19.08.19

Toril Hallsjø
Daglig leder



KARMSUND
PORT
AUTHORITY

VEDLEGG
SAK 26/19

Haugesund kommune

Haugaland
Kontrollutvalg sekretariat IKS
Mottatt dato: 07.05.19
Journalført: 19/1641056
Arkivkode: 217

Karmsund Havn IKS
Killingøy, 5515 Haugesund
Postboks 186, 5501 Haugesund
T: +47 52 70 37 50
F: +47 52 70 37 69
E: postmottak@karmsund-havn.no
Org nr: 963 706 820

Vår ref:	Saksbehandler	Dato
2018/84 11	Heidi S. Nymann	07.05.2019
Deres ref:		

Sak til Haugesund bystyre - oppfølging og tilbakemelding på selskapskontroll - rapport - Karmsund Havn IKS

Viser til særutskrift fra Haugesund kontrollutvalg fra møte 05.juni 2018 hvor sak 22/18 Selskapskontroll – rapport – Karmsund Havn IKS ble behandlet.

Av vedtaket fremgår det i pkt. 3 at kommunestyret ønsker tilbakemelding via kontrollutvalget om hvordan kommunestyrevedtaket er fulgt opp, innen 12 måneder etter kommunestyrets vedtak.

Vedlagt følger Sak 08/19 som ble behandlet i Havnerådsmøte den 25.04.19. Av saken fremkommer hvordan kommunestyrevedtaket er fulgt opp. Vedlagt følger også særutskrift av havnerådets vedtak i samme sak, hvor det fremkommer at orienteringen som tilbakemelding på selskapskontrollen skal oversendes kontrollutvalgene i Karmsund Havns eierkommuner.

Med hilsen

Heidi S. Nymann
Forvaltningssjef



59°25'35"N
5°14'84"E

KARMSUND-HAVN.NO



KARMSUND
HAVN

Karmsund Havn IKS Havnerådet

Dato: 07.05.19

SÆRUTSKRIFT av havnerådets møteprotokoll

Havnerådet i Karmsund Havn IKS avholdt møte den 25. april 2019.
Av i alt 4 stemmeberettigede medlemmer, deltok 4 i behandling av saken.

Sak 08/19 Oppfølging av selskapskontroll

Vedtak:

Havnerådet tar saken til orientering, og vedtar å oversende denne orienteringen som tilbakemelding på selskapskontrollen til kontrollutvalgene i Karmsund Havns eierkommuner.

Havnerådet ønsker å legge til at de er svært fornøyde med rapporten og administrasjonens oppfølging av dens innhold.

Haugesund, 07.05.19

Rett utskrift bekreftes:

Tore Gautesen
Havnedirektør

08.04.2019

Sak 08/19 Oppfølging av selskapskontroll

Innledning

Etter vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget i Karmøy kommune 29.11.17 gjennomførte KPMG en selskapskontroll med forvaltningsrevisjon i Karmsund Havn IKS. Selskapskontrollen ble gjennomført i et samarbeid mellom kontrollutvalgene i Karmøy, Haugesund, Tysvær, Sveio, Bømlo og Bokn kommuner.

Det ble utarbeidet en rapport fra selskapskontrollen fra KPMG, datert mai 2018 (vedlegg 1) som ble tilsendt Karmsund Havns eierkommuner. I rapporten fremgikk det ingen avvik, men det ble funnet mulige forbedringsområder som resulterte i at det ble gitt noen anbefalinger til selskapet. Karmsund Havn IKS eierkommuner gav etter dette tilbakemelding i brev form med instruks om å følge opp funnene i selskapskontrollen (vedlegg 2-7).

Problemanalyse:

Det ble i selskapskontrollen gitt følgende anbefalinger til Karmsund Havn IKS:

1. Karmsund Havn IKS bør oppdatere sine anskaffelsesrutiner etter gjeldende regelverk i lov og forskrift om offentlige anskaffelser.
2. Karmsund Havn IKS bør i større grad formalisere og gjøre kjent rutiner for kontraktsoppfølging for å redusere personsårbarhet i sin styring og kontroll med selskapets kontrakter. Herunder
 - a) Opprette og holde oppdatert et avtaleregister som gir oversikt over alle selskapets inngåtte avtaler samt hvem som har roller og ansvar knyttet til den enkelte avtale.
 - b) Definere roller og ansvar som inngår i kontraktsoppfølging, herunder gjøre skriftlig fungerende praksis for kontraktsoppfølging i dag som selskapet vurderer som hensiktsmessig.
3. Karmsund Havn IKS bør i større grad formalisere sine rutiner og maler for styring i alle faser av investeringsprosjekter.

Karmsund Havn IKS har siden forvaltningsrevisjonen jobbet aktivt med å følge opp anbefalingene i rapporten. Anbefalingene er nå innarbeidet i vår daglige drift på følgende måte:



**KARMSUND
HAVN**

1. Havnestyret vedtok i HSAK 10/14 å innføre innkjøpsrutiner for Karmsund Havn, og selskapet har benyttet disse rutinene ved alle havnens anskaffelser. 01.01.2017 trådte nytt regelverk om offentlige anskaffelser i kraft, og gjelder for anskaffelser som kunngjøres etter dette tidspunktet. Havnens innkjøpsrutiner er nå revidert på bakgrunn av innføringen av nytt regelverk på området, og de reviderte innkjøpsrutinene ble vedtatt av havnestyret i HSAK 50-18.
2. Karmsund Havn IKS har arbeidet med å gjøre kjent rutiner for kontraktsoppfølging for å redusere personsårbarhet i styring og kontroll av selskapets kontrakter. Dette er gjort ved at havnen har:
 - a) utarbeidet et avtaleregister som gir oversikt over inngåtte avtaler samt hvem som har ansvaret for å følge avtalene opp
 - b) definert roller og ansvar som inngår i kontraktsoppfølging og laget en skriftlig rutine for kontraktsoppfølging.
3. Av rapporten fra selskapskontrollen fremgår det at når det gjelder prosjektstyring generelt, er det vurdert at byggeprosjekter framgår som godt ivaretatt, men at det samtidig er høy personsårbarhet. Det fremgår også at for å redusere personsårbarhet bør det arbeides videre med å formalisere og gjøre kjent selskapets rutinedokumenter og maler for prosjektstyring som del av selskapets nye kvalitetssystem. Alle rutiner og maler som omhandler prosjektstyring, er nå publisert i vårt kvalitetssystem UniSea. Dette vil redusere personsårbarhet.

Havnedirektørens kommentarer og konklusjon:

Havnedirektøren har opplevd prosess med KPMG som god og lærerik, og anbefalingene som har fremkommet i rapport fra selskapskontroll har vært nyttige for den videre utvikling av selskapet.

Karmsund Havn IKS anser nå at anbefalingene fra rapport fra selskapskontroll er gjennomført og implementert i organisasjonen.

Havnestyret behandlet saken i møte den 03.04.19 i HSAK 20/19, og fattet følgende vedtak:

Havnestyret tar saken til orientering, og oversender saken til Havnerådet for orientering.



KARMSUND
HAVN

Forslag til vedtak:

Havnerådet tar saken til orientering, og vedtar å oversende denne orienteringen som tilbakemelding på selskapskontrollen til kontrollutvalgene i Karmsund Havns eierkommuner.

Tore Gautesen
Havnedirektør

Heidi Nymann
Forvaltningssjef

Vedlegg 1 – Rapport fra selskapkontroll
Vedlegg 2 – 8 – Brev til eierkommunene

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	27.08.19	27/19
Bystyret	04.12.19	

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	151	

BUDSJETT FOR 2020 - KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN – KONTROLLUTVALGETS FORSLAG

Vedlegg: Forslag til budsjett for 2020

Saksorientering:

Kontrollutvalget har et vidt arbeidsfelt og er kun underordnet bystyret. Kontrollutvalgets arbeid er ikke avgrenset til økonomiske forhold. Kontrollutvalget skal også påse at saksforberedelse og beslutningsprosess, både i administrasjonen og i de øvrige politiske organer, fungerer på en måte som garanterer oppfyllelse av alle faglige krav og ivaretar grunnleggende rettssikkerhetshensyn overfor kommunens innbyggere og andre som måtte bli berørt av vedtakene.

Kontrollutvalgets ansvar er i første rekke et påseer-ansvar, og utvalgets rolle vil først og fremst være bestiller rollen. En viktig del av dette ansvaret vil være å påse at bestillingene til revisor tilfredsstiller kommunens behov til enhver tid.

Dersom kontrollutvalget ønsker å foreta en tilleggsbestilling hos revisor utover det gjeldende oppdrag, må utvalget anmode bystyret om en høyere ramme.

Kontrollutvalget har et lovpålagt ansvar for å utarbeide budsjettforslaget for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Da kontrollutvalget kun er underlagt bystyret, skal kontrollutvalgets budsjettvedtak i henhold til forskriftene legges fram for bystyret i forbindelse med at kommunen samlete budsjett for 2020 skal vedtas. Dersom **kontrollutvalgets innstilling** er lagt inn av administrasjonen i rådmannens budsjettforslag, er det antatt at det **ikke er nødvendig** å legge det fram for kommunestyret **som egen sak**.

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. Forskriftene 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.**

Nye forskrifter om kontrollutvalg og revisjon § 2 sier følgende om budsjettbehandlingen:

Kontrollutvalget skal utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14–3 tredje ledd til kommunestyret eller fylkestinget.

Budsjettforslaget er delt inn i tre hovedpunkter: utgifter til kontrollutvalgets samlede virksomhet, utgifter til kjøp av sekretariatstjenester og kjøp av revisjonstjenester.

1. Kontrollutvalgets utgifter

Kontrollutvalgets egne utgifter er videreført som i inneværende år. Kontrollutvalget fastsetter ikke selv møtegodtgjørelsen, men den er innarbeidet i budsjettforslaget for å synliggjøre samlede tilsyns- og kontrollutgifter. Budsjettet forutsetter en aktivitet i utvalget som tidligere år med 8 møter i kalenderåret.

Kontrollutvalget har åpne møter og møtene avholdes på rådhuset. Det er ikke lagt opp til bevertning på møtene. Det er lagt inn midler til kursdeltakelse og medlemskap i nettverk for kontrollutvalg. Budsjettforslaget er basert på utvalgets framlegg i fjor.

2. Sekretariatet

Haugesund kommune er medeier i det interkommunale selskapet Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS og kjøper sekretariatstjenestene for kontrollutvalget herfra. Representantskapet vedtok budsjettet for 2020 i møte 06.05.19, sak 6/19. Budsjettet er utarbeidet på bakgrunn av selskapsavtalen, der det skal betales en årlig fast grunnsum og etter medgått timeforbruk basert på eierandel.

Kostnadene for Haugesund neste år er satt til kr 389.000, som utgjør en økning på ca. 3,5 %. I prisen innbefatter normal aktivitet i utvalget, saksbehandling, utsending av innkallinger og utskrifter, arkivhold m.m.

3. Revisjonskostnader

Regnskapsrevisjonen utføres innenfor fastsatt lovbestemte krav og til en fast pris med enhver tid gjeldende leverandør. I anbudet var det lagt opp til opsjon for kjøp av timer til forvaltningsrevisjon og andre kontroller med opptil 750 timer.

Mulighetene for kjøp av forvaltningsrevisjoner har årlig blitt redusert de siste årene som følge av reduserte rammer etter bystyrets behandling. I 2013 var rammen kr 1 020 000 til revisjon. I 2014 reduserte bystyret den til kr 915 000 og i fjor var rammen til revisjon blitt til kr 861.000. På grunn av økningen i kostnadene til sekretariatet og det faste revisjonsoppdraget har resultatet blitt at utvalget har klart mindre midler til forvaltningsrevisjon enn for fem år siden.

Utvalgets mulighet for å kunne bestille forvaltningsrevisjoner er blitt redusert fra ca 750 timer årlig til nå ca. 550 timer, eller rundt en rapport mindre i året.

Fra sekretariatets side er det for 2020 foreslått at det budsjetteres med kjøp av revisjonstjenester på kr 1 076 000. Dette inkluderer kostnader kr til regnskapsrevisjon og kjøp av forvaltningsrevisjon/selskapskontroll for inntil 750 timer. Avtaleprisen er justert for konsumprisindeksen med ca. 3 %.

Bystyret har de to siste årene bevilget 1 226 000 kr til kommunens kontrollarbeid. Dette har inkludert utgiftene til sekretariatet, fast regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. For å opprettholde tidligere års antall rapporter må det bevilges tilsammen **kr 1 465 000** til revisjon og sekretariat.

Dersom administrasjonen ikke ønsker å følge utvalgets innstilling, må utvalgets innstilling legges frem som egen sak for bystyret, samtidig som det samlede budsjett blir vedtatt av bystyret i desember. Sekretariatet vil i år spesielt følge opp at dette blir gjort, om ikke utvalgets forslag blir lagt inn av kommunedirektørens i hans budsjettforslag. Som det framgår av lovpålegg, er det ikke opp til administrasjonen å foreslå kutt i kontrollarbeidet.

Revisjonsavtale ble inngått med KPMG AS gjeldende fra 01.07.16 og for fire år. Bruk av opsjon for 1 år ble vedtatt av bystyret 12.06.19, sak 41/19. Avtalen med KPMG AS gjelder nå frem til 30.06.21, og inneholder prisjusering av fastpris og timepris i avtaleperioden.

Kontrollutvalgets samlede budsjettforslag

For oversikt over budsjettforslaget for 2020, se eget vedlegg. Kommunen betaler merverdiavgift på kjøp av tjenester fra revisor. Disse blir refundert, slik at denne posten skal gå i null. Det blir foreslått et samlet budsjett på kr 1 650 000 eksklusiv mva. til kontroll i 2020.

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

Sekretariatet forutsetter at dersom det skjer en reduksjon i budsjettforslaget, skal det skje av formannskap/bystyre i tråd med forskriftene og ikke av administrasjonen. Dersom bystyret vedtar endringer i kontrollutvalgets budsjettforslag må dette meldes til kontrollutvalgets sekretariat.

Saken legges frem for kontrollutvalget til diskusjon knyttet til utvalgets prioriteringer for kommende år, samt en anbefaling til bystyret for kommende års ramme til kontrollarbeidet.

SEKRETARIATETS INNSTILLING:

Haugesund kontrollutvalg fremmer forslag om budsjett for kontrollarbeidet i Haugesund kommune med en totalramme på **kr 1 650 000 ekskl. mva.** for 2020 fordelt med følgende:

Kontrollutvalget	kr	185 000
Kjøp av sekretærtjenester	kr	389 000
Kjøp av revisjonstjenester	kr	1 076 000
Totalt	kr	1 650 000

Aksdal, 17.07.19


Odd Gunnar Høie
Seniorrådgiver/utvalgssekretær

VEDLEGG
SAK 27/19

BUDSJETT 2020

KONTROLL OG REVISJON - HAUGESUND KOMMUNE

ART I KOSTRA	TEKST	UTVALGET	SEKRE- TARIAT	REVISJON	BUDSJETT 2020	UTVALGETS BUDSJETT 2019	Merk- nader
1081	Godtgjørelse leder	28 000			28 000	28 000	
1081	Godtgjørelse medlemmene	51 000	-	-	51 000	51 000	1
	Telefongodtgjørelse leder	2 000			2 000	2 000	
1080	Tapt arbeidsfortjeneste	18 000	-	-	18 000	18 000	
1099	Arbeidsgiveravgift	11 000	-	-	11 000	11 000	
0	Lønnsutgifter	110 000	-	-	110 000	110 000	
1150	Kurs og opplæring	50 000	-	-	50 000	50 000	
1171	Skyss og kostgodtgjørelse	15 000	-	-	15 000	15 000	
11950	Medlemskap og kontingenter	10 000	-	-	10 000	10 000	
1	Andre utgifter	75 000	-	-	75 000	75 000	
1370	Kjøp av KPMG AS	-	-	1 076 000		1 050 000	2
1375	Kjøp fra HKS IKS	-	389 000	-	389 000	376 000	3
	TOTALT	185 000	389 000	1 076 000	1 650 000	1 611 000	

Merknader:

1. Planlagt 8 møter i 2020 (1062 x 8 x 6)
2. Inkluderer regnskaps- og forvaltningsrevisjon, samt selskapskontroll

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	27.08.19	27/19
Kontrollutvalget	11.06.19	21/19

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie/Toril Hallsjø	033	

EVALUERING AV KONTROLLUTVALGETS ARBEID I PERIODEN 2015-2019 – 2. GANG

Vedlegg: Skjema – som sendes ut til medlemmene

Saksorientering:

Denne valgperioden går nå mot slutten og etter vedtatt møteplan, er det bare ett møte til nytt utvalg skal velges av bystyret 16. 10.19 og trer i funksjon fra denne dato. Sekretariatet inviterte er derfor kontrollutvalget til å evaluere inneværende periode.

Det ble da valgt et evalueringsskjema som pga. ferietid ble sendt ut til medlemmene først nå i august. Skjemaet følger saken som vedlegg.

Det blir satt en kort svarfrist, men det legges nå opp til at saken også tas opp i møtet i september. Forhåpentligvis da med høy svarprosent. Saksbehandler er avhengig av innspill for å kunne lage sak. I tillegg til å sende skjema pr e-post, kan det leveres skriftlig versjon til sekretær i møtet.

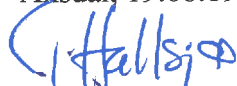
Sekretariatet vil sammenfatte de innspillene som har kommet inn fra medlemmene i møtet 27. august og til møtet 24. september.

Sekretariatet vil anbefale at de innspillene som kommer inn, blir videreformidlet til det nye kontrollutvalget. Oppsummeringen vil da bli lagt fram som referatsak. Tilbakemeldingene vil også være nyttig for sekretariatet og revisor, som server kontrollutvalget.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Haugesund kontrollutvalg ber sekretariatet oppsummere innspillene fra medlemmene og legge frem ny sak om «Evaluering av kontrollutvalgets arbeid i perioden 2015-2019» til møtet 25. september.

Aksdal, 19.08.19


Toril Hallsjø
Daglig leder

Skjema for evaluering av arbeidet i kontrollutvalget i valgperioden 2015 - 2019

VEDLEGG SAK
28/19

Kommune

Nr.	Spørsmål	Svar
1	Klarer kontrollutvalget å fylle kontroll-funksjonen på en god måte? Hva kan gjøres bedre?	
2	Er antall møter tilstrekkelig i forhold til saksmengden?	
3	I hvilken grad blir møtene gjennomført på en effektiv og engasjerende måte? Hva kan gjøres bedre?	
4	I hvilken grad har utvalget hatt økonomiske rammer til å gjennomføre oppgavene på en god måte?	
5	Hvordan blir kontrollutvalget oppfattet av andre, slik som kommunestyret og administrasjonen?	
6	Har kommunestyret og administrasjonen forståelse av hvilken rolle og ansvar utvalget har? Hvordan kan utvalget bidra til en god forståelse?	
7	Har det vært klare roller og klar ansvarsdeling mellom utvalget, kommunestyret og administrasjonen?	
8	I hvilken grad er kontrollutvalget synlig nok på kommunens hjemmeside?	
9	Bør kontrollutvalget gjøre mer og/ eller mindre av noe?	
10	Hvordan fungerer samhandlingen med revisor? Hva kan gjøres bedre?	
11	Hvordan har arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon og plan for selskapskontroll fungert?	
12	Hvordan har samhandlingen med sekretariatet fungert? Hva kan gjøres bedre?	
13	Hvilke forbedringstiltak kan gjennomføres for nytt utvalg?	
14	Kontrollutvalget og henvendelser: - fra innbyggere - ansette - andre folkevalgte – ditt syn?	
15	Hva bør opplæringen for det nye kontrollutvalget inneholde og hvor omfattende bør det være?	
16	Folkevalgtopplæringen for kommunestyret: - her bør kontrollutvalget få delta - Ble roller og ansvar godt nok presentert ved oppstart i forrige periode?	
17	Annet – gi innspill!	