

## KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG

### PROTOKOLL

Onsdag **16. juni 2021** ble det avholdt møte i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg under ledelse av utvalgets leder Tor Inge Melhus.

- MØTESTED:** Karmøy Rådhus, kommunestyresalen
- MØTESTART/MØTESLUTT:** kl. 18.30 – kl. 21.50
- MØTENDE MEDLEMMER:** Tor Inge Melhus (KL), Linn Utseth (H), Thor Otto Lohne (A) og Torunn Tvedt (KrF) , Bjørn Hundhammer (FrP) og Ørjan Fjellkårstad (Sp)
- MØTENDE VARAMEDLEM:** 2. vara Jon Espeset (MDG)
- FORFALL:** Elisabeth Kalstø (MDG) og 1. vara Maria Kalstø
- FRA SEKRETARIATET MØTTE:** Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
- FRA REVISJONEN MØTTE:** Forvaltningsrevisorene Sindre Rødne Dueland, Merete Skjelsbæk, Emilie Vangen og Helge Sellingen, KPMG AS, Bergen via Teams i sak 23/21
- FRA ADMINISTRASJONEN:** Rådmann Vibeke Vikse Johnsen  
Kommunalsjef helse og omsorg Nora Olsen-Sund  
Folkehelsekoordinator Reidun Kathrin Dahl i sak 22/21  
Sævar Solheim til hjelp med streaming av møtet
- ANDRE SOM MØTTE:** Havnedirektør Tore Gautesen i sak 21/21  
HR og kommunikasjonsdirektør Tine Osmundsen, plan- og forvaltningssjef Heidi S. Nymann, Karmsund Havn IKS i sak 21/21 og 24/21  
Advokat Kristin Bjella, Advokatfirma Hjort DA via Teams i sak 24/21
- MERKNADER TIL INNKALLING:** Ingen.
- MERKNADER TIL SAKSLISTE:** Utvalgsleder ønsket at utvalget behandlet Lohnes habilitet i sak 24/21 på bakgrunn av mottatt informasjon om hans kommersielle og familiære tilknytning til Karmsund Havn, jfr. FVL § 6, 2. ledd og § 8, 2. ledd

Lohne forlot møtet under behandlingen. Utvalget vedtok enstemmig at Lohne ble ikke ansett som inhabil i sak 24/21

Utvalget vedtok å behandle sak 24/21 etter sak 21/21. I løpet av møtet ble det vedtatt å behandle sak 23/21 før 22/21. Protokolleringen følger den utsendte sakslisten.

## **FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:**

### **SAK 20/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 19.05.21**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 19.05.21 godkjennes.

#### **Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 16.06.21:**

Utvalget hadde ingen merknader.

#### **Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 16.06.21:**

*Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 19.05.21 godkjennes.*

### **SAK 21/21 ORIENTERING OM HUSØY HAVN OG NÆRINGSOMRÅDE**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar havnedirektørens gjennomgang om Husøy havn og næringsområde til orientering.

#### **Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 16.06.21:**

Havnedirektøren viste presentasjon på skjerm og orienterte om selskapet med faktatall og om lovverk. Selskapet har to datterselskap, KH Eiendom AS og K Lufthavn Invest AS og eierskap i noen andre aksjeselskaper. Selskapet er nå en av landets største havneselskap, og er også definert av EU som TEN-T havn (samfunnskritisk godshavn). Styret (fem medl.) tar forretningsmessige beslutninger og havnerådet (består av fem ordførere og en øvrig representant fra de seks eierkommunene) tar samfunnsmessige beslutninger, samt godkjenner låneopptak, investeringer, budsjetter, prislistor, velger styret mv.

Han viste til selskapets eierstrategi, langtidsplan, ulike havneplaner, eget investeringsreglement basert på risikobetraktninger. Omsetningen har siden 2013 økt fra vel 50 mill. til 111 mill. kr i 2020. Verdijustert egenkapital er anslått til ca. 2 milliarder, men ny vurdering er på gang og det forventes en del høyere verddivurdering av selskapets eiendeler. Overvekten av investeringer de siste årene var gjort på Husøy. Det ble vist budsjettall for 2021 og prognoser for driften de kommende år. Lånerammen i IKSet er satt til 800 mill. kr av eierne.

Han viste til at havnedrift har endret seg stort på 160 år, fra sildefiske til dagens container-, offshore og cruisetrafikk. Sistnevnte fikk en brå stopp i 2020 pga. pandemien, men det er mulig at den kommer i gang i høst og for fullt i 2022. Bortfall av disse inntektene er imidlertid blitt kompensert gjennom økt gods- og prosjekttrafikk. Utbygging av Husøy vil fortsette, nå med utfylling av steinmasser til Søre Flataskjær ved avtale med Statens Vegvesen.

Han viste bilder fra oppstart, slik det ser ut i dag og de framtidige planene i 50-100 års perspektiv. Området har til nå vært mest benyttet innen godssegmentet, men etter kjøp av to store havnekraner var også prosjektoppdrag nå aktuelt.

Espeset hadde spørsmål om mulig konflikt med stadig økende trafikk og miljøet rundt Karmsundet. Havnedirektøren mente en måtte balansere aktiviteten med tanke på grønt skifte, samt minimere ulemper, blant annet var det investert i landstrømkabelanlegg og andre omfattende miljøtiltak.

Lohne berømmet selskapet at det for 2020 var utarbeidet konsernregnskap som nå viser bredden av virksomheten. Han viste til at selskapet er viktig og bidrar til privat verdiskapning og sysselsetting, og han hadde et sterkt ønske om selskapet skulle lykkes.

På spørsmål ga havnedirektøren som svar at a) selskapet ikke er i brudd maksimalt låneopptak kommunene har gitt KH og b) ikke har stilt garanti, ved sin etablering og drift av datterselskap (KH Eiendom AS, Lufthavn Invest AS) og eierskap i andre aksjeselskaper.

Utvalgsleder takket for en flott gjennomgang. Havnedirektøren opplyste at pga. annen avtale samme kveld kunne han ikke være til stede under behandling av sak 24/21.

#### **Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 16.06.21:**

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar havnedirektørens gjennomgang om Husøy havn og næringsområde til orientering.*

#### **SAK 22/21 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «TIDLIG INNSATS»**

##### **Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kommunestyre tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Tidlig innsats» til orientering.

##### **Behandling i kontroll- og kvalitetsvalget 16.06.21:**

Utvalget var fornøyd med oppfølgingen og tilbakemeldingen, spesielt ble bruk av årshjulet framhevet som et godt redskap.

Utvalget etterlyste hvordan det stod til med rekruttering av psykolog. Kommunalsjef helse og omsorg opplyste at kommunen har måtte gå til det skritt å benytte rekrutteringsfirma, men de ville fortsatt stå på for å få besatt stillingen. Dette var et stort problem som gjaldt alle landets kommuner. Utvalget lurte på om det var merket økt psykologbehov under pandemien. Folkehelsekoordinatoren opplyste at de først ville se resultatene/svar når undersøkelsen Ungdata er klar.

Utvalget hadde ellers ingen merknader eller tillegg.

#### **Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 16.06.21 og innstilling til kommunestyret:**

*Karmøy kommunestyre tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Tidlig innsats» til orientering.*

**SAK 23/21 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «ARBEIDSMILJØ OG YTRINGSKLIMA»**

**Sekretariatets innstilling:**

1. Karmøy kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Arbeidsmiljø og ytringsklima» fra KPMG AS til orientering.
2. Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens anbefalinger.
3. Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontroll- og kvalitetsutvalget om oppfølging av rapporten innen 12 måneder etter kommunestyrets vedtak.

**Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 16.06.21:**

Forvaltningsteamet fra KPMG presenterte rapporten via Teams. Det ble orientert om formålet med rapporten, valgte problemstillinger, deres vurderinger og anbefalinger på hva som bør endres og/eller gjøres noe med.

Rådmannen uttrykte at hun var overrasket og lei seg for det som var kommet fram i rapporten. Videre mente hun svarprosenten var lav. Rapporten vil bli jobbet videre med og hun stilte seg bak anbefalingene. De ville bl.a. sette i gang ytterligere undersøkelser i samarbeid med de tillitsvalgte.

Utvalget hadde spørsmål om kommunen hadde årlige AMU-undersøkelser. Kommunalsjef helse og omsorg opplyst at de hadde hatt annet hvert år, men at undersøkelsen i fjor var blitt utsatt. Hun var enig med rådmannen at også hun var overrasket. Hun hadde gått gjennom alle sine virksomheter og ønsket å ta saksfeltet inn i lederutviklingsprogrammet i høst.

Utvalget sluttet seg innstillingen.

**Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 16.06.21 og innstilling til kommunestyret:**

1. *Karmøy kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Arbeidsmiljø og ytringsklima» fra KPMG AS til orientering.*
2. *Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens anbefalinger.*
3. *Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontroll- og kvalitetsutvalget om oppfølging av rapporten innen 12 måneder etter kommunestyrets vedtak.*

**SAK 24/21 KOMMUNALE HAVNER OG KAIALEGG – RÅDMANNENS SVAR BASERT PÅ JURIDISK BETENKNING**

**Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kommunestyre tar rådmannens tilbakemelding, basert på innhentet juridisk betenkning om eiendomsforholdene knyttet til havner og kaianlegg, til orientering.

**Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 16.06.21:**

Utvalgsmedlem Lohnes habilitet opp mot Karmsund Havn IKS var vurdert av utvalget ved oppstart av møtet.

Advokat Bjella ble koblet opp via Teams på storskjerm. Tilleggsnotat av 16.06.21 med svar på spørsmål fra Lohne 10. og 11.06.21 var sendt ut samme dag og delt ut til medlemmene.

Utvalgsleder innledet og gav uttrykk for at han ikke var fornøyd med tilbakemeldingen og utredningen. Det gjaldt særlig manglende svar knyttet til eierskap og verdifastsettelsen av eiendommene ved oppstart av samarbeidet i 1992 og senere ved opprettelse av IKSet i 1999. Han kunne ikke forstå at disse opplysningen ikke kunne framskaffes. Han var opptatt av rettferdighet og at disse eiendommene var fellesskapets midler.

Advokat Bjella kommenterte utredningen og den juridiske vurderingen som var gjort opp mot bestillingens problemstillinger.

Lohne henviste til advokatfirmaets betenkning og redegjørelse, som han mente ga noen avklaringer, men som også gav grunn til nye spørsmål. Etter hans syn var det flere forhold som utvalget måtte ta stilling til: Er informasjonen utvalget har mottatt tilstrekkelig klargjørende? Er feil begått? Skal utvalget bestille en forvaltningsrevisjon?

Advokat Bjella reagerte sterkt på Lohnes ytring at utredningen var del av et partsinnlegg. Påstanden oppfattet hun som tendensiøs, og det han framla var vridd og vrent på. Hun var bedt om å utarbeide et objektivt svar og det var gjort.

Hun viste til at utgangspunktet er at eiendommene/verdiene ikke kunne brukes til annet enn havneformål den gang og overføring av hjemmel har ikke vært i strid med det underliggende eierforholdet i selskapet.

Utvalgsleder mente en avklaring evt. eierforhold/andel innbrakt i selskapet var viktig ved evt. oppløsning. Etter Bjellas oppfatning var en oppløsning av selskapet lite sannsynlig.

Espeket kunne ikke se noe gagn i å bruke ressurser i å skulle sette i gang å verdifastsette alle eiendommene fra 1992 (K og Hgsd) eller 1999 (de øvrige kommunen ble innlemmet). Ved etablering var kanskje samfunnsmotivet om å samarbeide om utvikling av havnedriften mer i fokus enn tanke på senere mulighet for gevinst/utbytte. Kommunen har inngått en forpliktelse om havnesamarbeid og oppløsning var ifølge han galskap. Muligheten han pekte på måtte være å forhandle, men hva vil en oppnå?

Bjella påpekte at med «historiske briller» var samfunnsrollen den gang kanskje viktigere enn det økonomiske med «dagens briller».

Fra Karmsund Havn v/Osmundsen ble det opplyst at de hadde brukt veldig mye tid på å finne dokumentasjon. Referat/protokoller om forhandlingene viser at partene bare var opptatt av fordeling av representasjon i eierorganene, ikke av verdier eller eierbrøk.

Utvalgsleder mente at når nå ny havnelov åpner for mulighet for å ta ut utbytte, var det viktig å få klarhet i utgangspunktet ved opprettelsen og det var fra hans side et ønske om å få lagt fram stiftelsesdokument, åpningsbalanse og status ved oppstart. Før votering takket utvalgsleder advokat Bjella for deltakelse og hennes kommentarer.

Utvalgsleder fremmet følgende forslag til vedtak:

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg ber revisjonsselskapet KPMG AS om å legge fram et prosjektmandat for forvaltningsrevisjonsprosjekt om eierforholdet til kommunale havner og kaianlegg til møtet 1. september 2021.*

*Utvalget har følgende innspill til tema/problemstillinger:*

*Inngikk kommunale kaianlegg i åpningsbalansen ved opprettelsen av Karmsund Havn IKS?*

*og*

*hvordan gjenspeiler dette i eierandelene tildelt kommunene?*

Lohne støttet forslaget, men ønsket et tillegg om at det skulle være mulig å komme med innspill til prosjektmandatet. Utvalgsleder støttet Lohnes tillegg.

Fjellkårsstad støttet forslaget fra leder og viste til utvalgets mandat om å innhentet informasjon var viktig før utvalget kunne konkludere.

Utvalgsleders forslag ble satt opp mot innstillingen og Melhus forslag med Lohnes tillegg ble vedtatt med 6 mot 1 stemme (Espeset).

#### **Vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 16.06.21:**

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg ber revisjonsselskapet KPMG AS om å legge fram et prosjektmandat for forvaltningsrevisjonsprosjekt om eierforholdet til kommunale havner og kaianlegg til møtet 1. september 2021.*

*Utvalget har følgende innspill til tema/problemstillinger:*

*Inngikk kommunale kaianlegg i åpningsbalansen ved opprettelsen av Karmsund Havn IKS?*

*og*

*hvordan gjenspeiler dette i eierandelene tildelt kommunene?*

*Utvalget gis anledning til å komme med innspill til mandatet før utkast blir presentert i møtet.*

#### **SAK 25/21 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 16.06.21**

29. Statusoversikt pr. juni 2021
30. E-post fra revisor Harald Sylta 07.06.21 vedr. forenklet etterlevelseskontroll 2020
31. KDMs svar til FKT vedr. varsling til kontrollutvalg om møter i selskap
32. Karmsund Havn IKS - innkalling til møte i Havnerådet den 10.06.21 (digitalt)
33. KH IKS – konsernregnskap 2020
34. KH IKS - Eierskapskontroll utført av KPMG for Hgsd KU- sammendrag av rapport
35. FKT-konferansen 1. – 2. juni 2021
36. KST-sak-Rogaland Revisjon IKS-godkjenning av selskapsavtale, samarbeidsavtale og eierstrategi
37. Solstein AS – innkalling til generalforsamling 14.06.21

### **Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 16.06.21:**

Sekretær gikk igjennom sakene. Utvalget hadde spesielle merknader.

### **Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 16.06.21:**

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar referatsakene 29- 37/21 til orientering.*

### **Eventuelt**

#### E-poster til utvalget og arbeidsform

Tvedt reagerte på de mange tilsende e-poster i sak 24/21, både fra utvalgsmedlem og fra et kommunestyremedlem. Hun lurte på om dette var i henhold til kommuneloven og kommunens saksbehandlingsreglement.

Henvendelser/kommentarer direkte til utvalget har tidligere ikke vært vanlig, men kan neppe nektes/hindres. Sakskart fra sekretariatet vil fortsatt komme på e-post, men vil også kunne leses i ACOS saksbehandlingssystem. Fjellkårstad ønsket å se om det var mulig å nytte andre arbeidsplattformer.

#### Nytt prosjekt

Fjellkårstad ønsket at utvalget så nærmere på konsekvenser knyttet til pandemien, slik mange andre kontrollutvalg har valgt som tema for forvaltningsrevisjonsprosjekt. Det ville bety endring av vedtatt prioriteringsliste. Sekretær opplyste at valg av nytt prosjekt vil komme opp som sak til høsten.

#### Neste møte

Etter vedtatt møteplan er neste møte **onsdag 1. september kl.17.30**.

Saker på saklisten: orientering om Destinasjon Haugesund & Haugaland AS, prosjektmandat for forvaltningsrevisjon om kommunale havner og kaianlegg, forenklet etterlevelseskontroll for 2020, ny revisors uavhengighetserklæring for 2021 og budsjett for kommunens kontrollarbeid for 2022.

Karmøy, 16. juni 2021

Tor Inge Melhus (sign.)  
leder

Toril Hallsjø (sign.)  
utvalgssekretær