

## HAUGESUND KONTROLLUTVALG

### PROTOKOLL

Tirsdag **27. september 2022** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås.

<b>MØTESTED:</b>	Haugesund rådhus, formannskapssalen
<b>MØTESTART/MØTESLUTT:</b>	Kl. 14.00 – kl. 15.30
<b>MØTENDE MEDLEMMER:</b>	Gudvin Selsås (H), Camilla Klovning Strømø (Frp) John Malvin Økland (H), Marte Lysaker (SV), Frank Hendrikse (MDG), Tor Inge Vormedal (Sp), Kari Louise Mæland (Krf) og Linda Saltvedt (H)
<b>MØTENDE VARAMEDLEMMER:</b>	1. vara Jan Lothe (H) og 1. vara Geir Jørgensen (R) – begge med stemmerett
<b>FORFALL:</b>	Svein Abrahamsen (V), Arne Sjursen (PP) og Gudrun Caspersen (Ap)– kort varsel
<b>FRA SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRA ROGALAND REVISJON IKS:</b>	Revisjonsdirektør Rune Haukaas og stats. aut. revisor Jeanette Sømnes
<b>FRA ADMINISTRASJONEN:</b>	Kommunedirektør Ole Bernt Thorbjørnsen
<b>ANDRE SOM MØTTE</b>	Konst. daglig leder Inger K. Haavik fra Haugaland Vekst IKS i sak 32
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Ingen

### **FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:**

#### **SAK 31/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL 30.08.22**

**Sekretariatets innstilling:**

Protokoll fra møtet i Haugesund kontrollutvalg 30.08.22 godkjennes.

**Behandling i kontrollutvalget 27.09.22:**

Utvalget hadde ingen merknader til vedlagt protokoll.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.09.22:**

*Protokoll fra møtet i Haugesund kontrollutvalg 30.08.22 godkjennes.*

## **SAK 32/22 HAUGALAND VEKST IKS – ORIENTERING OM SELSKAPET**

### **Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg tar redegjørelsen fra konst. daglig leder Inger K. Haavik om Haugaland Vekst IKS til orientering.

### **Behandling i kontrollutvalget 27.09.22:**

Konst. daglig leder Inger K. Haavik viste innledningsvis en film om næringsaktiviteten på Haugalandet. Hun fortsatte med å vise en presentasjon og forklare om selskapets mange oppgaver. Selskapet har 11 eierkommuner inkludert fylkeskommunen. Haavik viste organisasjonskart og forklarte om driften. De er syv ansatte og har en omsetning på ca. 11 millioner kr.

Hun forklarte om strategiplanen, om veikart for Haugalandet 2021 – 2025, om kartlegging og arbeid med kompetansestrategi, reiselivsstrategi, strategisk tiltaksplan og havvindsatsing.

«Sildikon Valley» hadde vært et vellykket prosjekt for ungdom, og var blitt gjennomført i sommer. «Nyskapingesuka» pågikk i inneværende uke, og hadde mange ulike arrangementer som Haugaland Vekst koordinerte.

Medlemmene fikk svar på spørsmål om haugalendinger var flinke nok til å skryte av seg selv, viktigheten av næringsutviklingsarbeid, landbruksutvikling og prisutvikling innenfor havvind.

Leder takket for en interessant og lærerik orientering.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.09.22:**

*Haugesund kontrollutvalg tar redegjørelsen fra konst. daglig leder Inger K. Haavik om Haugaland Vekst IKS til orientering.*

## **SAK 33/22 REVISORS UAVHENGIGHETSERKLÆRING FOR 2022**

### **Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene av 29.06.22 fra oppdragsansvarlig revisor Rune Haukaas og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.

### **Behandling i kontrollutvalget 27.09.22:**

Revisor viste til erklæringene. Medlemmene hadde ingen merknader.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.09.22:**

*Haugesund kontrollutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene av 29.06.22 fra oppdragsansvarlig revisor Rune Haukaas og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.*

## **SAK 34/22 ORIENTERING OM REVISJONSSTRATEGI OG FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR 2022**

### **Sekretariatets innstilling:**

Haugesund kontrollutvalg tar revisors gjennomgang om revisjonsstrategi og risiko- og vesentlighetsvurderinger som grunnlag for forenklet etterlevelseskontroll for revisjonsåret 2022 til orientering.

### **Behandling i kontrollutvalget 27.09.22:**

Revisjonsdirektør Haukaas gikk gjennom regelverk, om hva som lå i å planlegge revisjonsstrategi, om vesentlighetsgrenser for Haugesund, risikovurderinger og planlagte angrepvinkler og om forenklet etterlevelseskontroll. Han viste også noen nøkkeltall for Haugesund kommune. For forenklet etterlevelseskontroll var det mest aktuelt å se på finansforvaltning eller politiattest. Utvalgsleder takket for orienteringen.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.09.22:**

*Haugesund kontrollutvalg tar revisors gjennomgang om revisjonsstrategi og risiko- og vesentlighetsvurderinger som grunnlag for forenklet etterlevelseskontroll for revisjonsåret 2022 til orientering.*

## **SAK 35/22 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 27.09.22**

49. Statusrapport pr. september 2022

50. BST vedtak 07.09.22, sak 74/22 – fritak og valg av nytt medlem i kontrollutvalget

51. Oppdatert prosjektmandat «Spesialundervisning og grunnleggende ferdigheter i skolen» fra Rogaland Revisjon IKS

52. Notat om kommunens behandling av søknad om deling av tomt - fra Leiv Kristian Økland

53. Innkalling til ekstraordinært møte i havnerådet 16.09.22 – Karmsund Havn IKS

54. NKRF - om kommuneøkonomien 2021

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Referatsakene 49 – 54 blir tatt til orientering.

Haugesund kontrollutvalg tar innspillet fra Leiv Kristian Økland til orientering, og tar med seg informasjonen videre når ny plan for forvaltningsrevisjon skal utarbeides.

### **Behandling i kontrollutvalget 27.09.22:**

Leder orienterte om referatsakene. Utvalget ønsker å få tilsendt innkallinger til møter i selskaper før møtene blir avholdt. Sekretær forklarte at noen innkallinger blir sendt ut med korte frister, og mellom møtene i utvalget.

#### Pkt. 52 – notat om delingssak

Leder innledet og forklarte om bakgrunnen for saken. Han leste opp et sammendrag som var vedlagt saken. Leder mente dette ikke bare var en enkeltsak, men kunne føre til erstatningsansvar for kommunen i lignende saker. Han foreslo at utvalget skulle be administrasjonen orientere i neste møte.

Leder fremmet følgende alternative forslag til vedtak:

*Haugesund kontrollutvalg ber kommunedirektøren om en orientering i neste møte om kommunens praksis i delingssaker i forhold til reguleringsplaner, og om saken fra Tysværgata 18 vil få konsekvenser for lignende saker.*

Leders forslag ble enstemmig vedtatt.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.09.22:**

*Referatsakene 49 – 54 blir tatt til orientering.*

*Haugesund kontrollutvalg ber kommunedirektøren om en orientering i neste møte om kommunens praksis i delingssaker i forhold til reguleringsplaner, og om saken fra Tysværgata 18 vil få konsekvenser for lignende saker.*

**EVENTUELT**

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

**Neste møte: tirsdag 25.10.22, kl. 14.00**

Foreløpige saker: orientering fra Haugesund Stadion AS, orientering fra kommunedirektøren om kommunens praksis i delingssaker.

Haugesund/Aksdal, 27.09.22

Gudvin Selsås  
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie  
Utvalgssekretær