
Styremøte
Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
torsdag 23. februar 2023

Tid: **kl. 16.00**
Sted: Tysvær Rådhus, Kantinen

Varamedlemmer møter kun etter særskilt innkalling.

Forfall meldes til: Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS,
tlf. 959 86 979 eller e-post: ogh@kontrollutvalgene.no

Sakliste:

Sak 1/23 Godkjenning av protokoll fra møtet 07.12.22
Sak 2/23 Regnskapsoversikt pr 31.12.22
Sak 3/23 Årsoppgjør 2022 og utkast til årsmelding 2022
Sak 4/23 Referatsaker 23.02.23
Sak 5/23 Statusoversikt pr februar 2023

Eventuelt

Aksdal 16.02.23

Siv Bente Stople Østbø
Styreleder

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

Kopi: Varamedlemmer
Eierkommunene v/postmottak

| SAKSGANG | | |
|----------|----------|------------|
| Utval | Møtedato | Saksnummer |
| Styret | 23.02.23 | 1/23 |
| | | |

| | | |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| Saksansvarleg: | Arkivkode: | Arkivsak: |
| Odd Gunnar Høie | | |

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ 07.12.22

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Protokoll frå styremøtet i HKS IKS den 07.12.22 blir godkjent.

Saksvedlegg: Protokoll frå møtet 07.12.22

Saksorientering:

Protokoll frå styremøtet den 07.12.22 i Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS ligg ved saka til godkjenning.

Protokollen er gjennomlest og godkjent av leiar i etterkant av møtet og er oversendt styret og kommunane slik han ligg føre. Det er ikkje kommet merknader til vedlagt protokoll.

Protokollen godkjennast formelt i dette møtet, og styreleiar vil så signere protokollen.

Aksdal, 16.02.23

Odd Gunnar Høie
Dagleg leiar

STYREPROTOKOLL

Onsdag 7. desember 2022 heldt styret for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS styremøte. Møtet blei leia av styreleiar Siv Bente Stople Østbø.

| | |
|----------------------------------|---|
| MØTESTAD: | Fjellstemmen, Haugesund |
| MØTESTART/-SLUTT: | kl. 16.00 – kl. 17.30 |
| STYREMEDLEMMER SOM MØTTE: | Siv Bente Stople Østbø, Ernst Morgan Endresen, og Astri Furumo |
| VARAMEDLEM SOM MØTTE: | Ingen |
| FORFALL: | Ingen |
| FRÅ SELSKAPET MØTTE: | Dagleg leiar Toril Hallsjø og senior-rådgjevar/påtroppande dagleg leiar Odd Gunnar Høie |
| INNKALLING: | Godkjent |
| SAKSLISTE: | Godkjent |

Følgjande saker blei handsama:

SAK 32/22 – GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 29.09.22 OG SÆRUTSKRIFT I STYRESAK 31/22

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Protokoll frå styremøte i HKS IKS den 29.09.22 og særutskrift for sak 31/22 blir godkjent.

Styrehandsaming 07.12.22:

Styret hadde ingen merknader. På særutskrifta signerte også styremedlemmane, i tillegg til styreleiar.

Samrøystes vedtak 07.12.22:

Protokoll frå styremøte i HKS IKS den 29.09.22 og særutskrift for sak 31/22 blir godkjent.

SAK 33/22 – REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 07.12.22

22. Resultata frå lønnsforhandlingane 12.10.22 (*unntatt off. – OFL § 23.1*)
23. Prisendringar frå 01.01.23 iflg rekneskapsførar (*unntatt off. – OFL § 23.1*)
24. Brev til IKA Rogaland IKS om representantskapet sitt vedtak 26.10.22
25. Skjema til Brønnøysundreg. om registrering av ny dagleg leiar i Føretaksregisteret
26. Samfunnsbedriftenes sitt høringssvar om ny IKS-lov
27. Kommunal rapport 10.11.22- IKSer er kritiske til opne styremøte
28. Møteplan 2023 – alle kontrollutvala i HKS IKS

29. NKRF si Kontrollutvalskonferanse 2023 - 01.-02.02.23 – Gardermoen

Styrehandsaming 07.12.22:

Dagleg leiar orienterte. Styret kommenterte. Det blei peika på at for å få ned kostnadene til rekneskapsfører er det viktig å få mest mogeleg over på digitale løysningar, som til dømes oversending av reiserekningar.

Styret var samd i at det var bra med openheit rundt representantskap- og styremøte og støtta lovframlegg til ny IKS-lov. Regelverk er laga slik at det kan gjerast unnatak og mogelegheit for å lukke møte, der det er trong for det. Dei signerte melding for ny registrering i Føretaksregisteret, då IKSer må meldast via papir og postgang.

Til konferansen deltar baa frå sekretariatet.

Samrøystes vedtak 07.12.22:

Styret tar referatsakene 22-29 til orientering.

SAK 34/22 – STATUSOVERSIKT PR DESEMBER 2022

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Statusoversikt pr. desember 2022 blir tatt til orientering.

Styrehandsaming 07.12.22:

Dagleg leiar informerte om arbeidssituasjonen ved sekretariatet. 24 møte er gjennomført i haust og 3 utval har fått ny utvalsleiar. Frå nyttår vil Tysvær rådhus få kantinedrifta i gang igjen, som gjer at det er håp om at fleire på huset nyttar felles spiserom.

Styret drøfta overgangen mellom tidligare dagleg leiar og ny dagleg leiar. Astri og Toril tar seg av det praktiske rundt markeringa 12.01.23. Eller ingen kommentarar.

Samrøystes vedtak 07.12.22:

Statusoversikt pr. desember 2022 blir tatt til orientering.

**SAK 35/22 – REKNESKAPSRAPPORT PR 31.10.22 OG REKNESKAPS-
OVERSIKT PR 30.11.22**

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Styret tar regnskapsrapport pr. 31.10.22 og rekneskapsoversikt pr. 30.11.22 for HKS IKS til orientering.

Styrehandsaming 07.12.22:

Styreleiar meinte at hennar timar og refusjon for tap av arbeidsinntekt som er knytte til rekrutteringane burde førast som Anna personalkostnader og bli spesifisert i notane i årsrekneskapen. Styret støtta hennar framlegg.

Styret drøfta også om kostnadene knytte til bruk av rekrutteringsselskapet meir var kjøp av konsulentteneste enn personalkostnad. Dagleg leiar sjekkar med rekneskapsfører om desse heller skal flyttast frå lønnskostnader til driftskostnader.

Elles viste rapporten at andre postar var innafor budsjett, med unnatak av kostnadane til rekruttering av ny dagleg leiar og ny rådgjevar.

Styreleiar hadde spørsmål om selskapet hadde kontantbeholdning og fekk opplyst at etter innsending av utgåtte setlar til Noregs Bank i 2021, er det berre nokre få myntar att. Styret støtta styreleiar med at desse burde bli ført ut av rekneskapen.

Samrøystes vedtak 07.12.22:

Styret tar regnskapsrapport pr. 31.10.22 og rekneskapsversikt pr. 30.11.22 for HKS IKS til orientering.

SAK 36/22 – MØTEPLAN FOR STYREMØTENE I 2023

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Styret i HKS IKS vedtar følgjande møteplan for 2023:

onsdagane 22.02, 29.03, 20.09 og 06.12 kl. 16.00.

Representantskapsmøtet blir sett til måndag **24.04.23**.

Dagleg leiar kan, i samråd med styreleiar, endre møtedato dersom det vert naudsynt.

Styrehandsaming 07.12.22:

Dagleg leiar viste til at februar møtet er lagt på same dag som Bokn kontrollutval og om det var mogeleg å setje tidspunkt tidlegere enn kl. 16.00. Styret blei då samd i å setje ny dato til torsdag 23. februar. Om representantskapsmøtet blir digitalt eller fysisk vil måtte vurderast seinare og avhengig av anna innhald, i tillegg til ordinære saker,

Samrøystes vedtak 07.12.22 og innstilling til representantskapet:

Styret i HKS IKS vedtar følgjande møteplan for 2023:

torsdag 23.02, onsdagane 29.03, 20.09 og 06.12 kl. 16.00.

Representantskapsmøtet blir sett til måndag 24.04.23.

Dagleg leiar kan, i samråd med styreleiar, endre møtedato dersom det vert naudsynt.

YMSE

Ingen saker var meldt i forkant eller blei tatt opp.

Neste styremøte etter møteplan er sett til **torsdag 23. februar**

Aksdal, 07. desember 2022

Siv Bente Stople Østbø (sign.)
Styreleiar

Toril Hallsjø (sign.)
Dagleg leiar

| SAKSGANG | | |
|----------|----------|------------|
| Utval | Møtedato | Saksnummer |
| Styret | 23.02.23 | 02/23 |
| | | |

| Saksansvarleg: | Arkivkode: | Arkivsak: |
|-----------------|------------|-----------|
| Odd Gunnar Høie | 400 | |

REGNSKAPSRAPPORT PR. 31.12.22

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Styret tar regnskapsrapport pr. 31.12.22 for HKS IKS til orientering.

Vedlegg: Resultatregnskap pr 31.12.22
Balanse pr 31.12.22
Kommentarer til regnskapsrapport pr 31.12.22

Saksorientering

Styret vedtok i møtet 17.09.20, sak 17/20 følgende:

Dei kvartalsvise rekneskapsrapportane vert sendt styret og rapport blir sett opp på styrekartet som eige sak.

I følge kontrakt sendes rapport hver 3. mnd. Det foreligger nå en regnskapsrapport pr 31.12.22.

Resultatregnskap og balanse for 2022 følger vedlagt saken. Videre vedlegges regnskapsførers kommentarer til regnskapsrapport pr 31.12.22.

Vi er ved årets begynnelse og alt er som normalt, blant annet at en del kontingenter /medlemskap er betalt. Budsjettet er som forventet på denne tiden av året.

Kontantkassens innhold var kr 34 (mynter). Kontantene er nå blitt brukt til innkjøp, så selskapet vil være uten kontantbeholdning pr 31.12.23.

Aksdal, 16.02.23

Odd Gunnar Høie
Dagleg leiar

Resultatregnskap

for

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Side: 1

| Periode / år: - / 2022 Dato fra-til: 01.11.2022 - 31.12.2022 | ----- Denne periode ----- | | ----- Hittil i året ----- | | | |
|---|---------------------------|-----------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Regnskap i år | Regnskap i fjor | Regnskap i år | Budsjett | % Regnskap i fjor | |
| Driftsinntekter | | | 2 302 000 | 2 302 000 | 100% | 2 224 000 |
| Sum inntekter | | | 2 302 000 | 2 302 000 | 100% | 2 224 000 |
| Lønn til ansatte | -292 900 | -284 217 | -1 448 252 | -1 468 000 | 99% | -1 407 034 |
| Seniortiltak | -3 090 | -3 000 | -18 540 | -19 000 | 98% | -18 000 |
| Fast bilgodtgjørelse | -4 333 | -4 333 | -25 999 | -26 000 | 100% | -25 999 |
| Gruppelivsforsikring | | | -4 024 | -4 000 | 101% | -4 024 |
| Ulykkesforsikring | | | -1 781 | -2 000 | 89% | -1 770 |
| Godtgj. til styre- og bedriftsforsamling | -7 200 | -24 000 | -39 573 | -24 000 | 165% | -24 000 |
| Arbeidsgiveravgift | -47 343 | -47 522 | -244 928 | -230 000 | 106% | -243 613 |
| Gaver til ansatte | -17 328 | -1 920 | -17 328 | -2 000 | 866% | -1 920 |
| Yrkesskadeforsikring | | | -3 199 | -3 000 | 107% | -2 178 |
| Annen ikke arbeids.avg.pl forsikring | | | -1 750 | -2 000 | 88% | -1 717 |
| Pensjonsforsikring for ansatte | -42 888 | -26 216 | -205 253 | -200 000 | 103% | -246 338 |
| Annen personalkostnad | 3 683 | | -33 292 | | | -3 103 |
| Sum lønnskostnader | -411 398 | -391 209 | -2 043 920 | -1 980 000 | 103% | -1 979 696 |
| Kostnader til kontor | -23 777 | -23 152 | -23 777 | -25 000 | 95% | -24 392 |
| Inventar | | | | -3 000 | | |
| Revisjon og regnskapshonorar | -9 303 | -12 247 | -63 619 | -65 000 | 98% | -62 361 |
| Kontorrekvisita | -557 | -535 | -3 419 | -4 000 | 85% | -3 091 |
| Aviser, tidsskrifter, bøker o.l | -1 330 | -216 | -11 087 | -12 000 | 92% | -5 228 |
| Møter, kurs, oppdateringer o.l | -8 323 | -2 450 | -34 141 | -50 000 | 68% | -14 708 |
| Telefon | -1 638 | -1 495 | -10 193 | -10 000 | 102% | -9 484 |
| Porto | -162 | -1 275 | -228 | -1 000 | 23% | -1 275 |
| Verneutstyr | | | -348 | -5 000 | 7% | -685 |
| Konsulent tjenester | | | -168 600 | -5 000 | 3372% | |
| Driftskostn. og av-og nedskrivninger | -45 090 | -41 370 | -315 412 | -180 000 | 175% | -121 223 |
| Bilgodtgjørelse | -4 703 | -4 893 | -17 579 | -20 000 | 88% | -13 670 |
| Reisekostnad ikke oppgavepliktig | -2 353 | -2 013 | -22 611 | -20 000 | 113% | -2 678 |
| Representasjon, fradragsberettiget | | -5 495 | -1 050 | -7 000 | 15% | -6 700 |
| Kontingent, fradragsberettiget | -3 556 | -3 476 | -52 686 | -53 000 | 99% | -51 576 |
| Lisensavgift og royalties | -1 065 | -1 160 | -36 069 | -34 000 | 106% | -31 262 |
| Styre og bedriftsforsamlingsmøter | | | | -5 000 | | -541 |
| Bank og kortgebyr | -695 | -675 | -2 472 | -2 000 | 124% | -2 385 |
| Annen kostnad | -38 | -18 | -161 | -1 000 | 16% | -518 |
| Annen driftskostnad | -12 410 | -17 730 | -132 628 | -142 000 | 93% | -109 330 |
| Driftskostnader | -468 898 | -450 308 | -2 491 960 | -2 302 000 | 108% | -2 210 249 |
| Finansinntekter | 2 766 | 1 227 | 3 702 | | | 2 199 |
| Driftsresultat | -466 132 | -449 081 | -186 258 | | | 15 951 |

| Nr. | Kontonavn | Denne periode | | | Hittil | | |
|-----------------------------|---|----------------------|------------------------|----------|----------------------|------------------------|----------|
| | | Regnskap i år | Regnskap i fjor | Budsjett | Regnskap i år | Regnskap i fjor | Budsjett |
| EIENDELER | | | | | | | |
| 1350 | Investeringer i KLP | 45 596,00 | 39 616,00 | | 45 596,00 | 39 616,00 | |
| | Anleggsmidler | 45 596,00 | 39 616,00 | 0 | 45 596,00 | 39 616,00 | 0 |
| 1500 | Kundefordringer | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 1570 | Andre kortsiktige fordringer | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 1740 | Andre forskuddsbetalte driftskostnader | 41 609,00 | 36 753,16 | | 41 609,00 | 36 753,16 | |
| 1743 | Forskuddsbetalt forsikring | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 1900 | Kontanter | 34,00 | 34,00 | | 34,00 | 34,00 | |
| 1920 | 3330.22.35576 | 397 302,78 | 584 120,46 | | 397 302,78 | 584 120,46 | |
| 1925 | 3201.21.45445 | 412 888,00 | 410 122,00 | | 412 888,00 | 410 122,00 | |
| 1950 | 3330.22.37021 | 73 478,00 | 74 266,00 | | 73 478,00 | 74 266,00 | |
| | Omløpsmidler | 925 311,78 | 1 105 295,62 | 0 | 925 311,78 | 1 105 295,62 | 0 |
| | Eiendeler | 970 907,78 | 1 144 911,62 | 0 | 970 907,78 | 1 144 911,62 | 0 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | | | | | |
| 2050 | Annen egenkapital | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | |
| | Opptjent egenkapital | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | 0 | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | 0 |
| | Sum udisponert resultat | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| | Total egenkapital | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | 0 | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | 0 |
| 2400 | Leverandørgjeld | 38 340,00 cr | 32 715,00 cr | | 38 340,00 cr | 32 715,00 cr | |
| 2600 | Forskuddstrekk | 73 478,00 cr | 74 266,00 cr | | 73 478,00 cr | 74 266,00 cr | |
| 2650 | Trukket fagforeningskontingent | 1 174,00 cr | 0,00 | | 1 174,00 cr | 0,00 | |
| 2690 | Andre trekk | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 2770 | Skyldig/betalt arbeidsgiveravgift | 42 369,00 cr | 42 840,00 cr | | 42 369,00 cr | 42 840,00 cr | |
| 2780 | Påløpt arbeidsgiveravgift | 23 982,03 cr | 23 152,27 cr | | 23 982,03 cr | 23 152,27 cr | |
| 2785 | Påløpt arb.giveravgift påløpt ferielønn | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 2930 | Skyldig lønn | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 2940 | Skyldige feriepenger | 170 087,86 cr | 164 203,27 cr | | 170 087,86 cr | 164 203,27 cr | |
| 2960 | Påløpt kostnad og forskuddsbet. inntekt | | 0,00 | | | 0,00 | |
| | Kortsiktig gjeld | 349 430,89 cr | 337 176,54 cr | 0 | 349 430,89 cr | 337 176,54 cr | 0 |
| | Total gjeld | 349 430,89 cr | 337 176,54 cr | 0 | 349 430,89 cr | 337 176,54 cr | 0 |
| | Egenkapital og gjeld | 970 907,78 cr | 1 144 911,62 cr | 0 | 970 907,78 cr | 1 144 911,62 cr | 0 |

Frakkagjerd, 20.01.2023

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Postboks 57
5575 AKSDAL

Kommentarer til regnskapsrapport pr 31.12.22

Resultatet for perioden november-desember viser et underskudd på kr 466.093. Pr 31.12 et underskudd på kr 186.219 mot et overskudd på kr 15.950 pr desember i fjor.

Differansen skyldes i hovedsak kostnader til rekruttering av ny daglig leder.

Legger ved resultatregnskap for perioden samt balansen før årsoppgjør pr 31.12.22.

Med hilsen
Addera SA

Kari Flåtene Pedersen
Regnskapsfører
Tlf: 52 75 40 23
Epost: kari@addera.no
www.addera.no

| SAKSGANG | | |
|--------------------|----------|------------|
| Utval | Møtedato | Saksnummer |
| Styret | 23.02.23 | 3/23 |
| Styret | 29.03.23 | |
| Representantskapet | 24.04.23 | |

| Saksansvarleg: | Arkivkode: | Arkivsak: |
|-----------------|------------|-----------|
| Odd Gunnar Høie | 400 | |

ÅRSOPPGJER 2022 OG UTKAST TIL ÅRSMELDING FOR 2022

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Styret godkjenner utkast til årsmeldinga slik den ligg føre (med evt. endringar/tillegg).

Styret godkjenner årsoppgjeret 2022 for HKS IKS slik det ligg føre med eit negativt årsresultat på kr 186 258.

Styret vil gjere framlegg om at årets underskot vert dekkja inn av selskapet sin eigenkapital.

Vedlegg: Utkast til årsmelding 2022
Årsrekneskap 2022 m/noter
Detaljert resultatrekneskap 2022
Balanse rekneskapsår 2022

Saksorientering

Rekneskapen er avslutta frå rekneskapsførar og viser eit negativt årsresultat på kr 186 258. Det negative resultat skyldast i hovudsak kostnadane til rekruttering av ny dagleg leiar. Lønnskostnadene blei litt høgare enn budsjettert og driftskostnadene blei lågare enn vedtatt budsjett.

I følge selskapet sine vedtekter skal selskapet drive i balanse, gjennom at inntektene dekkjer kostnadene. Selskapet har framleis ein trygg og forsvarleg økonomisk drift, noko som er eit av måla til selskapet.

Dagleg leiar vil gjere framlegg om at underskotet vert dekkja inn av selskapet sin eigenkapital. Selskapet har framleis god likviditet og kan om naudsynt vera i stand til å ta uføresette utgifter utan å måtte søkje deltakarkommunane om ekstraløve. IKSet er eit lite selskap og er difor sårbar for endringar i rammevilkår, arbeidsstokk, og det er såleis viktig å kunne ha reserver tilgjengeleg.

Rekneskapen er sendt frå Addera SA til revisor i KPMG AS til godkjenning. Etter styremøtet 23.02.23 vil underskriven rekneskap, godkjent årsmelding og fullstendighetserklæring frå dagleg leiar bli ettersendt.

Rekneskap og årsmelding vil bli lagt fram for styret på ny i mars, då som to saker når revisjonsmeldinga er mottatt

Aksdal, 16.02.23

Odd Gunnar Høie
Dagleg leiar

Årsmelding for 2022

og

styret si melding

Selskapet si verksemd

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS er eit interkommunalt samarbeid mellom 10 kommunar på Haugalandet, og skal ivareta funksjonen som sekretariat for kontrollutvala for eigarane. Deltakarkommunane er Bokn, Etne, Haugesund, Karmøy, Sauda, Suldal, Sveio, Tysvær, Utsira og Vindafjord. Kommunane hadde totalt 119.213 innbyggjarar pr. 01.01.22. Det er stor skilnad når det gjeld storleik på kommunane (frå den minste i landet på under 200 til dei to største med øve 37.000 og 42.000 innbyggjarar).

Selskapet blei stifta 23.11.04 på bakgrunn av lovendring i kommunelova der det er krav om uavhengige sekretariat. Selskapet utførar sekretariatstenester som omfattar oppgåver for kontrollutvala som saksførebuing, utsending av sakspapir, protokollføring og iverksetjing av vedtak.

Kontora ligg i Tysvær rådhus, Aksdal, medan møta i kontrollutvala blir halde i rådhusa ute i kommunane. I 2022 har 1 av 49 møte vore digitale pga. koronapandemien.

Året 2022 har vore prega tilnærma normal drift. Sekretariatet har gjennomført totalt **49** kontrollutvalsmøte og saksførebuidd **319** saker i 2022. Av desse har 47 gått vidare til handsaming i kommunestyra.

I selskapet har det vore **5** styremøte (to om våren og tre om hausten). Ein sak ble handsama skriftleg. Som tidlegare år har det vore eit representantskapsmøte. Aprilmøtet blei, for fyrste gong etter to år med pandemi, halden som fysisk møte. Møtet blei leia av nestleiar Trine Meling Stokland, som også ble valt som ny leiar, då leiar døde brått i desember 2021.

Styret har handsama **36** saker, der 7 saker er sendt vidare til representantskapet med innstilling, mellom anna sak om høve til å ha fjernmøte i representantskapet og styret. På personellsida har det ikkje vore endringar, men dagleg leiar varsla på nyåret at ho ville gå av med AFP-pensjon frå 2023. Styret har dermed hatt fokus på å få til ein god rekrutteringsprosess dette året.

Selskapet har sine midlar på driftskonto, kapitalkonto og på lovpålagt skattetrekkkonto. Rekneskapsføringa og lønnsutbetalingane er utført av Addera SA.

For å samordne kommunane sin eigenkontroll og staten sitt tilsynsarbeid, har sekretariatet og statsforvaltaren i Rogaland og Vestland hatt kontakt. Planlagde tilsyn og forvaltningsrevisjonar vert so lagt inn nasjonal Tilsynskalendar.

Framhald av drift

Kommunelova krev at sekretariata skal ha si sjølvstende, dvs. ikkje vere underlagt kommunedirektør eller revisor. Verksemda er difor basert på eit gjensidig samarbeid med og mellom eigarane om sekretariatfunksjonen for kontrollutvala i avtale frå 2004. Det er inga indikasjonar som skulle seie at lovgrunnlaget for selskapet skal falle bort.

Selskapet har hatt stabilitet i arbeidsstokk og eigenkapitalen er god. Rekneskapen viser i år underskot som er grunna i kostnader knytt til rekruttering av ny dagleg leiar og ny rådgjevar. Underskotet vil venteleg bli dekkja opp av oppspart eigenkapital.

Med dette som utgangspunkt meiner styret at vilkåra for framhald av drift av selskapet er til stades.

Resultat og utvikling

Selskapet skal i tråd med selskapsavtalen drivast i balanse, slik at inntektene frå kommunane dekkjar kostnadene. Rekneskapen for 2022 viser ein omsetnad/budsjett på kr 2 302 000. Drifta har resultert i eit **negativt årsresultat på kr 186 258**. Lønnskostnadene blei litt høgare og driftskostnadene litt lågare enn budsjettet.

Styret gjer framlegg om at underskotet vert dekkja av eigenkapitalen. IKSet er eit lite selskap og er sårbar for endringar i rammevilkår og arbeidsstokk. Det har difor vore viktig å ha reserver tilgjengeleg. Ved å sette av midlar er selskapet blitt meir robust i sin daglege drift, samstundes som selskapet har blitt meir likvid.

Selskapet har i 2022 ikkje delteke i eller gjennomført forskings- og utviklingsprosjekt.

Arbeidsmiljø

Selskapet har eit godt arbeidsmiljø. Sjukefråveret er rekna til 2 %. Det har ikkje vore nokon skadar eller ulykker. Selskapet har fokus på forhold knytte til helse, miljø og tryggleik. Selskapet har samarbeidsavtale med NAV om inkluderande arbeidsliv.

Som tidlegare år har styret ein positiv haldning til kompetanseoppbygging i selskapet. Styret meiner det er viktig for å halde på dyktige medarbeidarar og at det har positive verknader for arbeidsmiljøet. Sekretariatet har i 2022 deltatt digitalt på NKRF sin konferanse i april, fysisk på FKT sin i juni. Begge deltok på Vestlandssamlinga, som Kon-Sek arrangerte i Trondheim i august.

Likestilling

Selskapet har to tilsette, ei kvinne og ein mann. Styret i selskapet er sett saman av to kvinner og ein mann. Det er ikkje sett i verk spesielle likestillingstiltak. Selskapet legg vekt på likebehandling mellom kjønna i sin verksemd og styret meiner denne målsettinga er oppfylt.

Ytre miljø

Selskapet har ikkje verksemd som forureinar utover reiseaktivitet knytte til arbeidet i eigarkommunane. Selskapet sitt hovudkontor er lagt til Aksdal i Tysvær kommune, som geografisk ligg om lag midt i selskapet sitt virkeområde.

Avslutning

Som sekretariat for kontrollutvala er selskapet avhengig av eit nært og godt samarbeid med kommunestyra v/ordfører og administrasjonen i kommunane og revisjonsselskapa. Styret og dagleg leiar vil takka for samarbeidet som har vore i året som har gått.

På denne måten kan Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS gjennom si verksemd vere med på å få ein velfungerande forvaltning og skape størst mogleg tillit til kommunane som forvaltningsorgan, til beste for kommunane og den enkelte innbyggjar.

Aksdal, 23.02.23

Siv Bente Stople Østbø
styreleiar

Ernst Morgan Endresen
nestleiar

Astri Furumo
styremedlem

Odd Gunnar Høie
dagleg leiar

Årsrapport 2022

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
Organisasjonsnr. 987 635 460

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Resultatregnskap pr 31.12. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

| | Note | Regnskap 2022 | Regnskap 2021 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 302 000 | 2 224 000 |
| Sum driftsinntekter | | 2 302 000 | 2 224 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 2 046 232 | 1 981 494 |
| Annen driftskostnad | 2 | 445 728 | 228 755 |
| Sum driftskostnader | | 2 491 960 | 2 210 249 |
| Driftsresultat | | -189 960 | 13 751 |
| Finansposter | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 766 | 1 227 |
| Annen finansinntekt | | 936 | 972 |
| Netto finansposter | | 3 702 | 2 199 |
| Resultat før skattekostnad | | -186 258 | 15 950 |
| Skattekostnad | | | |
| Årsresultat | | -186 258 | 15 950 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført annen egenkapital | 3 | -186 258 | 15 951 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -186 258 | 15 951 |

Balanse pr 31.12.
Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

| | Note | Regnskap 2022 | Regnskap 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 2 | 45 596 | 39 616 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 45 596 | 39 616 |
| Sum anleggsmidler | | 45 596 | 39 616 |
| Omløpsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 41 609 | 36 753 |
| Sum fordringer | | 41 609 | 36 753 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 883 703 | 1 068 542 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 883 703 | 1 068 542 |
| Sum omløpsmidler | | 925 312 | 1 105 296 |
| Sum eiendeler | | 970 908 | 1 144 912 |

Balanse pr 31.12.
Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

| | Note | Regnskap 2022 | Regnskap 2021 |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 621 477 | 807 735 |
| Sum opptjent egenkapital | | 621 477 | 807 735 |
| Sum egenkapital | | 621 477 | 807 735 |
| Gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 38 340 | 32 715 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 141 003 | 140 258 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 170 088 | 164 203 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 349 431 | 337 177 |
| Sum gjeld | | 349 431 | 337 177 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 970 908 | 1 144 912 |

Tysvær 31.12.2022/24.04.2023
Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

Ernst Morgan Endresen
Styremedlem

Siv Bente Stople Østbø
Styreleder

Astri Furumo
Styremedlem

Noter 2022

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Organisasjonsnr. 987 635 460

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Selskapets inntekter faktureres i tråd med selskapsavtale. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Selskapet har ikke varige driftsmidler.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Note 2 - Lønnskostnader mv.

| | 2022 | 2021 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønnskostnader | 1 475 971 | 1 425 034 |
| Arbeidsgiveravgift | 244 928 | 243 613 |
| Pensjonskostnader | 205 253 | 246 338 |
| Andre ytelser | 80 506 | 42 509 |
| Styrehonorarer | 39 573 | 24 000 |
| Sum | 2 046 231 | 1 981 494 |

Selskapet har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Det er ikke gitt lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, tillitsvalgte, eiere mv.

Aktivert innskudd i KLP pr 31/12 var kr 45.596.

Av annen driftskostnad utgjør rekruttering av ny medarbeider kr 168.600.

Note 3 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innskutt egenkapital | Opptjent egenkapital | Sum egenkapital |
|---|--------------|----------|----------------------------------|-------------------------|--------------------|
| Egenkapital 31.12.2021 | | | | 807 735 | 807 735 |
| Prinsippendringer og korrigeringer | | | | | |
| Egenkapital 01.01.2022 | | | | 807 735 | 807 735 |
| Årsresultat | | | | -186 258 | -186 258 |
| Andre endringer | | | | | |
| Egenkapital 31.12.2022 | | | | 621 477 | 621 477 |

Note 4 - Bankinnskudd

| | |
|--------------------------|--------|
| Bundne skattetreksmidler | 73 478 |
|--------------------------|--------|

Resultatregnskap

for

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Side: 1

| Periode / år: - / 2022 Dato fra-til: 01.11.2022 - 31.12.2022 | ----- Denne periode ----- | | ----- Hittil i året ----- | | | |
|---|---------------------------|-----------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Regnskap i år | Regnskap i fjor | Regnskap i år | Budsjett | % Regnskap i fjor | |
| Driftsinntekter | | | 2 302 000 | 2 302 000 | 100% | 2 224 000 |
| Sum inntekter | | | 2 302 000 | 2 302 000 | 100% | 2 224 000 |
| Lønn til ansatte | -292 900 | -284 217 | -1 448 252 | -1 468 000 | 99% | -1 407 034 |
| Seniortiltak | -3 090 | -3 000 | -18 540 | -19 000 | 98% | -18 000 |
| Fast bilgodtgjørelse | -4 333 | -4 333 | -25 999 | -26 000 | 100% | -25 999 |
| Gruppelivsforsikring | | | -4 024 | -4 000 | 101% | -4 024 |
| Ulykkesforsikring | | | -1 781 | -2 000 | 89% | -1 770 |
| Godtgj. til styre- og bedriftsforsamling | -7 200 | -24 000 | -39 573 | -24 000 | 165% | -24 000 |
| Arbeidsgiveravgift | -47 343 | -47 522 | -244 928 | -230 000 | 106% | -243 613 |
| Gaver til ansatte | -17 328 | -1 920 | -17 328 | -2 000 | 866% | -1 920 |
| Yrkesskadeforsikring | | | -3 199 | -3 000 | 107% | -2 178 |
| Annen ikke arbeids.avg.pl forsikring | | | -1 750 | -2 000 | 88% | -1 717 |
| Pensjonsforsikring for ansatte | -42 888 | -26 216 | -205 253 | -200 000 | 103% | -246 338 |
| Annen personalkostnad | 3 683 | | -33 292 | | | -3 103 |
| Sum lønnskostnader | -411 398 | -391 209 | -2 043 920 | -1 980 000 | 103% | -1 979 696 |
| Kostnader til kontor | -23 777 | -23 152 | -23 777 | -25 000 | 95% | -24 392 |
| Inventar | | | | -3 000 | | |
| Revisjon og regnskapshonorar | -9 303 | -12 247 | -63 619 | -65 000 | 98% | -62 361 |
| Kontorrekvisita | -557 | -535 | -3 419 | -4 000 | 85% | -3 091 |
| Aviser, tidsskrifter, bøker o.l | -1 330 | -216 | -11 087 | -12 000 | 92% | -5 228 |
| Møter, kurs, oppdateringer o.l | -8 323 | -2 450 | -34 141 | -50 000 | 68% | -14 708 |
| Telefon | -1 638 | -1 495 | -10 193 | -10 000 | 102% | -9 484 |
| Porto | -162 | -1 275 | -228 | -1 000 | 23% | -1 275 |
| Verneutstyr | | | -348 | -5 000 | 7% | -685 |
| Konsulent tjenester | | | -168 600 | -5 000 | 3372% | |
| Driftskostn. og av-og nedskrivninger | -45 090 | -41 370 | -315 412 | -180 000 | 175% | -121 223 |
| Bilgodtgjørelse | -4 703 | -4 893 | -17 579 | -20 000 | 88% | -13 670 |
| Reisekostnad ikke oppgavepliktig | -2 353 | -2 013 | -22 611 | -20 000 | 113% | -2 678 |
| Representasjon, fradragsberettiget | | -5 495 | -1 050 | -7 000 | 15% | -6 700 |
| Kontingent, fradragsberettiget | -3 556 | -3 476 | -52 686 | -53 000 | 99% | -51 576 |
| Lisensavgift og royalties | -1 065 | -1 160 | -36 069 | -34 000 | 106% | -31 262 |
| Styre og bedriftsforsamlingsmøter | | | | -5 000 | | -541 |
| Bank og kortgebyr | -695 | -675 | -2 472 | -2 000 | 124% | -2 385 |
| Annen kostnad | -38 | -18 | -161 | -1 000 | 16% | -518 |
| Annen driftskostnad | -12 410 | -17 730 | -132 628 | -142 000 | 93% | -109 330 |
| Driftskostnader | -468 898 | -450 308 | -2 491 960 | -2 302 000 | 108% | -2 210 249 |
| Finansinntekter | 2 766 | 1 227 | 3 702 | | | 2 199 |
| Driftsresultat | -466 132 | -449 081 | -186 258 | | | 15 951 |

| Nr. | Kontonavn | Denne periode | | | Hittil | | |
|-----------------------------|---|----------------------|------------------------|----------|----------------------|------------------------|----------|
| | | Regnskap i år | Regnskap i fjor | Budsjett | Regnskap i år | Regnskap i fjor | Budsjett |
| EIENDELER | | | | | | | |
| 1350 | Investeringer i KLP | 45 596,00 | 39 616,00 | | 45 596,00 | 39 616,00 | |
| | Anleggsmidler | 45 596,00 | 39 616,00 | 0 | 45 596,00 | 39 616,00 | 0 |
| 1500 | Kundefordringer | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 1570 | Andre kortsiktige fordringer | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 1740 | Andre forskuddsbetalte driftskostnader | 41 609,00 | 36 753,16 | | 41 609,00 | 36 753,16 | |
| 1743 | Forskuddsbetalt forsikring | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 1900 | Kontanter | 34,00 | 34,00 | | 34,00 | 34,00 | |
| 1920 | 3330.22.35576 | 397 302,78 | 584 120,46 | | 397 302,78 | 584 120,46 | |
| 1925 | 3201.21.45445 | 412 888,00 | 410 122,00 | | 412 888,00 | 410 122,00 | |
| 1950 | 3330.22.37021 | 73 478,00 | 74 266,00 | | 73 478,00 | 74 266,00 | |
| | Omløpsmidler | 925 311,78 | 1 105 295,62 | 0 | 925 311,78 | 1 105 295,62 | 0 |
| | Eiendeler | 970 907,78 | 1 144 911,62 | 0 | 970 907,78 | 1 144 911,62 | 0 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | | | | | |
| 2050 | Annen egenkapital | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | |
| | Opptjent egenkapital | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | 0 | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | 0 |
| | Sum udisponert resultat | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| | Total egenkapital | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | 0 | 621 476,89 cr | 807 735,08 cr | 0 |
| 2400 | Leverandørgjeld | 38 340,00 cr | 32 715,00 cr | | 38 340,00 cr | 32 715,00 cr | |
| 2600 | Forskuddstrekk | 73 478,00 cr | 74 266,00 cr | | 73 478,00 cr | 74 266,00 cr | |
| 2650 | Trukket fagforeningskontingent | 1 174,00 cr | 0,00 | | 1 174,00 cr | 0,00 | |
| 2690 | Andre trekk | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 2770 | Skyldig/betalt arbeidsgiveravgift | 42 369,00 cr | 42 840,00 cr | | 42 369,00 cr | 42 840,00 cr | |
| 2780 | Påløpt arbeidsgiveravgift | 23 982,03 cr | 23 152,27 cr | | 23 982,03 cr | 23 152,27 cr | |
| 2785 | Påløpt arb.giveravgift påløpt ferielønn | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 2930 | Skyldig lønn | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 2940 | Skyldige feriepenger | 170 087,86 cr | 164 203,27 cr | | 170 087,86 cr | 164 203,27 cr | |
| 2960 | Påløpt kostnad og forskuddsbet. inntekt | | 0,00 | | | 0,00 | |
| | Kortsiktig gjeld | 349 430,89 cr | 337 176,54 cr | 0 | 349 430,89 cr | 337 176,54 cr | 0 |
| | Total gjeld | 349 430,89 cr | 337 176,54 cr | 0 | 349 430,89 cr | 337 176,54 cr | 0 |
| | Egenkapital og gjeld | 970 907,78 cr | 1 144 911,62 cr | 0 | 970 907,78 cr | 1 144 911,62 cr | 0 |

| SAKSGANG | | |
|----------|----------|------------|
| Utval | Møtedato | Saksnummer |
| Styret | 23.02.23 | 04/23 |
| | | |

| | | |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| Saksansvarleg: | Arkivkode: | Arkivsak: |
| Odd Gunnar Høie | | |

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 23.02.23

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Referatsakene 1 - 6 blir tatt til orientering.

Vedlegg:

1. NKRF konferansen 2023, 1. - 2. februar på Gardermoen – SKH og OGH
2. FKT sin Sekretariatskonferanse 21. - 23. mars 2023 på Lillestrøm - SKH
3. FKT Fagkonferanse 31. mai - 1. juni 2023 i Trondheim – SKH og OGH
4. «IKS må fortsatt rapportere manuelt til Brønnøysundregistrene» – artikkel fra Samfunnsbedriftene 26.01.23
5. Orientering om oppstart av strategiarbeid – frå IKA IKS
6. Protokoll frå styremøte i IKA 07.12.22

Saksorientering

Sakene blir lagt fram for styret til orientering og drøfting.

Aksdal, 16.02.23

Odd Gunnar Høie
Dagleg leiar

Program

Onsdag 1. februar 2023:

09.00 - 10.00: Registrering og enkel servering

10.00: Åpning

- Møteleder **Håkon Haugsbø** og **Rune Tokle**, daglig leder i NKRF

10.10: *En åpen opplyst samtale – en forutsetning for et velfungerende lokaldemokrati*

- [Ytringsfrihetskommisjonens](#) leder, **Kjersti Løken Stavrum**, vil med utgangspunkt i dette temaet snakke om kommisjonens utredning: [NOU 2022: 9 En åpen og opplyst offentlig samtale](#). Kommisjonen har med utgangspunkt i Grunnloven § 100 utredet de sosiale, teknologiske, juridiske og økonomiske rammene for ytringsfrihet i dagens samfunn. Utregningen er nå på en bred [høring](#) med frist 16. januar 2023. Det er kommunestyre- og fylkestingsvalg høsten 2023, og det gjør kommisjonens utredning enda mer interessant og aktuell.

10.45: *Bidrar debattklimaet i dag til et levende lokaldemokrati?*

- Har vi en åpen og opplyst samtale i dag – og er debattklimaet slik at det bidrar til et levende lokaldemokrati? Hvordan står det til med rekruttering til kandidater til folkevalgte verv? er spørsmål vi søker å belyse i denne programposten, hvor vi får høre fra spesialrådgiver i KS, **Lise Spikkeland**.

11.00: PAUSE | Utstilling

11.20: *Erfaringer fra Kristiansand kommune*

- **Jannike Arnesen**, politisk rådgiver for ordføreren i Kristiansand og medlem av bystyret

11.35: *Samtale med innlederne*

11.50: LUNSJ | Utstilling

Vi følger opp temaet fra første programpost med en annen av Ytringsfrihetskommisjonens problemstillinger:

12.50: *Tilgang på informasjon – en forutsetning for en åpen og opplyst offentlig samtale*

- I denne bolken vil du blant annet møte leder av Pressens offentlighetsutvalg, **Tron Strand**, som vil belyse hvordan det egentlig står til med åpenheten i norske kommuner. Hvordan står det til med tilgangen på informasjon/åpenheten i kommune-Norge? Og vil mer åpenhet automatisk føre til med demokrati? Pressens offentlighetsutvalg utarbeider i samarbeid med Kommunal Rapport, et [Åpenhetsbarometer](#).

13.30 PAUSE | Utstilling

13.50 Trenger vi et åpenhetsregister?

- KS har fått en [utredning](#) fra Advokatfirmaet Lund & co DA om et eventuelt åpenhetsregister for norske kommuner (ofte omtalt som "lobbyregister"). Hva betyr egentlig det? Partner og advokat i Lund, **Silje Aga Rogan**, vil presentere utredningen og drøfte hvorvidt vi trenger et åpenhetsregister.

14.20: Samtale

- Dette temaet avsluttes med en samtale med innleiderne samt lederen for den liberale tankesmien Civita, **Kristin Clemet**.

14.40: PAUSE | Utstilling

Neste tema blir barnevern:

15.00: Barnevernsløftet – hva er det?

- Vi hører stadig historier fra barnevernet. I tillegg er barnevern ofte et tema når kontrollutvalgene skal bestille forvaltningsrevisjoner fra revisjonen. Hva innebærer egentlig den nye [barnevernsreformen](#) og hva er barnevernsløftet? Seniorrådgiver i KS Innlandet, **Martin Skramstad**, innleder.

15.30: Slik gjør vi det i Lørenskog kommune

- Vi får konkrete eksempler på hvordan man har jobbet med dette temaet ved **Cecilie Fremo Bergkvam** som er leder for barneverntjenesten i Lørenskog kommune.

15.50: PAUSE | Utstilling

16.10 - 17.00: Samtale med riksrevisoren

- Dag 1 avsluttes med en samtale med riksrevisor **Karl Eirik Schjøtt-Pedersen**. Her får vi høre om hva han legger vekt på – og hvilke konsekvenser kan dette få for kommunal kontroll.

19.30: Middagsarrangement i The Qube

Torsdag 2. februar 2023:

Dag 2 åpner med spørsmålet:

09.00: Hvem leverer til kommunen?

- [Nasjonalt tverretatlig analyse- og etterretningssenter](#) (NTEAS) har kartlagt 43 887 leverandører til det offentlige med leveranser på over 500 000 kroner i perioden 2015–2020. Kartleggingen viser at straffede leverandører og leverandører med reaksjoner utgjør 5 prosent av det totale antallet leverandører. Kan vi leve med dette – og hva skal

vi gjøre for å rette dette opp? Analytiker **Emil Westli** fra NTEAS vil legge fram resultatene.

09.40: Kommentar fra NHO

- **Anne Louise Aartun Bye**, avdelingsdirektør arbeidsliv i NHO, som representerer leverandører til offentlig sektor, vil komme med sine kommentarer.

10.00: PAUSE | Utstilling

10.20: Cybersikkerhet i norske kommuner – politikernes ansvar

- Vi hører stadig vekk om datainnbrudd i kommuner, staten og private bedrifter. Er vi maktesløse – eller kan vi med enkle grep sikre oss bedre? Hva bør kontrollutvalget spørre seg om når det gjelder egen kommune? Daglig leder **Bjørn T. Tveiten** i [Kommune-CSIRT](#) (Nasjonalt senter for informasjonssikkerhet i kommunesektoren) vil komme med fakta og gode råd.

11.00: Innlegg fra Drammen kommune

- **Svein Hilding Aasen**, virksomhetsleder IKT i Drammen kommune

11.25: Samtale med innlederne

11.40: PAUSE | Utstilling

12.00: En temperaturmåling på kontrollutvalgene

- **Øystein H. S. Moen**, daglig leder NorgesBarometeret AS, vil presentere resultatene fra en spørreundersøkelse som er gjennomført blant landets kontrollutvalg i forkant av konferansen.

Denne kommunestyreperioden går mot slutten, og vi avslutter konferansen med:

12.20: Arven fra et kontrollutvalg til det neste

- Det har vært en spesiell periode med nedstengning og mange digitale møter. Men vi har lært mye. Til høsten skal det velges nye kontrollutvalg i kommunene. Hvilke erfaringer kan vi ta med oss videre? Vi legger opp til erfaringsutveksling fra kontrollutvalg og sekretariat ved **Tage Pettersen** (H), leder av kontrollutvalget i Moss, og **Ragnhild Aashaug**, seniorrådgiver i Konsek Trøndelag IKS. Begge har også tidligere erfaring som ordførere.

13.00: LUNSJ

Fagkonferansen 2023, 31. mai -1. juni

I 2023 arrangeres fagkonferansen på [Scandic Lerkendal, Trondheim](#), 31.mai-1.juni

Målgruppe

Ledere og medlemmer av kontrollutvalg, kontrollutvalgssekretærer, ordførere, kommunedirektører og ellers alle med interesse for kontrollarbeid i kommunal sektor.

Program

Det er krig i Europa, dyrtid og klimakrisen er foruroligende nær. Hva bør kontrollutvalget være oppmerksom på i denne sammenhengen?

- Hvilke trusler står kommunene overfor?
- Er beredskapen i kommunen god nok?
- Er kommunen beskyttet mot korrupsjon og økonomisk kriminalitet?
- Det er kommunestyre- og fylkestingsvalg til høsten. Derfor er det aktuelt å spørre om vi er sikre på om vi kan gjennomføre valg på en trygg måte uten påvirkning?
- Hva med personvernet? Er kommunen beskyttet mot hacking og cyberangrep?

Samtidig er det krav til kommunene om godt ytringsklima og åpenhet.

- Hvordan står det egentlig til med åpenheten i norske kommuner?
- Ytringsfrihetskommisjonen mener at kommuner som sliter med åpenheten må lage en tiltaksplan som skal sikre at offentlighetsloven og arkivloven etterleves.

Dag 1, 31. mai

09:00 Registrering med mat

10:00 Velkommen | Tage Pettersen, styreleder FKT

10:05 Kommunenes ansvar for egen beredskap | Øystein Johannessen, Assisterende Statsforvalter, Trøndelag

10:45 Kort pause

10:50 Geoteknikk i Overhalla kommune, Forvaltningsrevisjonsrapport som tar for seg faren for kvikkleirekred | Margrete Haugum, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, Midt-Norge Revisjon SA

11:35 Pause

11:50 Personvernkomisjonens rapport, utfordringer for kommunene | Helge Veum, medlem av Personvernkomisjonen, leder for teknologi og innovasjon, Ålesund kommune

12:30 Kort pause

12:35 Spørsmål og refleksjon

13:00 Lunsj

14:00 Korrupsjon og økonomisk kriminalitet med blick på offentlig sektor | Mari Sognnæs
Andresen, Økokrim

14:45 Pause

15:00 Hvordan kan vi beskytte norske valg mot uønsket informasjonspåvirkning? | Ine Marie
Eriksen Søreide, stortingsrepresentant (H)

Dag 2, 1. juni

09:00 Rapport fra Ytringsfrihetskommisjonen | Anki Gerhardsen, frilansjournalist, og medlem
av kommisjonen

09:45 Pause

10:00 Hvordan står det til med åpenheten i kommune-Norge? | Tor Dølvik, spesialrådgiver,
TI Norge

10:45 Pause

11:00 Åpenhetsloven og kommunenes rett til å kreve informasjon fra leverandører | Gro
Valen Simonsen, Forbrukertilsynet

11:30 Lunsj

12:30 Refleksjoner etter endt valgperiode og erfaringsoverføring til nytt utvalg. Paneldebatt
med flere KU-ledere og spørsmål fra salen. | Tage Pettersen, FKT, moderator

13:30 Pause

13:45 Skråblikket: Tvil deg god | Henrik Syse

14:50 Avslutning | Tage Pettersen, FKT

Deltakeravgift kr. 7 500, ikke medlemmer kr. 7 950

Påmeldingsfrist: 21. april

IKS må fortsatt rapportere manuelt til Brønnøysundregistrene

Nyhet Skrevet av Elen Schmedling Gimnæs / 26. januar 2023

Del på Facebook

Del på Twitter

Del på LinkedIn

For IKS er det fortsatt posten som gjelder for å rapportere til Brønnøysundregistrene. Og det vil dessverre ta tid før det kan skje digitalt. Samfunnsbedriftene jobber med saken.

Samfunnsbedriftene har over lengre tid arbeidet for at interkommunale selskap etter IKS-loven skal kunne benytte digital innrapportering til Brønnøysundregistrene, såkalt Samordnet registermelding.

De fleste norske virksomhetsformer som AS, ASA, samvirkeforetak, enkeltmannsforetak, stiftelser og foreninger kan benytte denne rapporteringsløsningen, men ikke IKS.

- **Se også: IKS må få levere digitalt til Enhetsregisteret - Samfunnsbedriftene**

Bekreftet i møte

Samfunnsbedriftene har nå i januar 2023 hatt et møte med Nærings- og fiskeridepartementet og Kommunal- og distriktsdepartementet, der vi redegjorde nærmere for saken og påpekte de behovene IKS har for forenkling av rapporteringsarbeidet.

Det synes imidlertid klart at IKS fortsatt må belage seg på noe tid før man kan få en tilsvarende løsning som for de andre foretaksformene.

Det betyr at IKS fortsatt må sende meldinger om selskapsendringer til Brønnøysundregistrene på papir og via vanlig postgang. Dette er beklagelig og ressurskrevende for selskapene, men samtidig må man forholde seg til realitetene.

Samfunnsbedriftene følger opp

Samfunnsbedriftene vil uansett følge opp denne saken også fremover overfor myndighetene.

I påvente av nye elektroniske løsninger som også inkluderer IKS, mottar vi gjerne innspill/forslag til mulige tiltak som kan bidra til å forenkle rapporteringsprosessene ved endringer i selskapet, og som vi eventuelt kan bringe videre til Nærings- og fiskeridepartementet eller direkte til Brønnøysundregistrene.



IKAs eiere

Vår ref.
23/98-2/031/7

Deres ref.

Dato:
03.02.2023

Orientering om oppstart av strategiarbeid

Interkommunalt Arkiv i Rogaland (IKA) har startet opp et arbeid med å utarbeide ny strategi for selskapet. IKA er et interkommunalt selskap eid av fylkeskommunen, 22 kommuner og to interkommunale selskaper i Rogaland. Vi er et rådgivningsorgan og arkivdepot, og har mål om å være et kompetansesenter for eierne.

I forbindelse med evaluering av strategi for 2019-2022 vedtok IKAs styre i juni 2021 å sende strategien til arkivlederne i eierkommunene for evaluering. Samtidig var det også mulig å komme med innspill til det videre strategiarbeidet i selskapet. Vi fikk da svar fra fylkeskommunen, Randaberg og Time.

19. januar i år inviterte IKA til seminar hvor arkivlederne i kommunene fikk komme med innspill i arbeidet med utarbeiding av ny strategi. Et første utkast av strategien skal etter planen presenteres for selskapets styre før sommerferien. Det legges opp til behandling i representantskapet i løpet av november.

Vi ber om at dette brevet sendes til de som har ansvar for eierskap i kommunen. Vi ønsker å ha en åpen og grundig strategiprosess, og ber dere ta kontakt dersom dere har spørsmål, forslag eller innspill til det videre arbeidet.

Med hilsen

Tor Ingve Johannessen
daglig leder

PROTOKOLL

**Det ble avholdt styremøte ved Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS,
7. desember 2022 på Teams**

TIL STEDE: Tone M. Haugen (leder), Alf Magne Grindhaug (nestleder), Sigurd Eikje, Lisa Reime Helgeland, Siv Kristin Egenes (vara), Lin Øiesvold (ansattes representant) og Tor Ingve Johannessen (daglig leder/referent)

Harald Nordli (IKT-rådgiver/personvernombud i selskapet) var til stede under behandlingen av sak 26/22.

MØTET SATT: kl. 09:00

| Saksliste | |
|-----------|---|
| 23/22 | Godkjenning av innkalling og protokoll fra styremøte 16.09.22 |
| 24/22 | Oppfølging av saker etter forrige styremøte |
| 25/22 | Budsjett for 2023 |
| 26/22 | Orientering om datasikkerhet ved IKA |
| 27/22 | Energisparingstiltak i Arkivenes Hus |
| 28/22 | Orienteringssaker |
| 29/22 | Eventuelt |

STYREBEHANDLING:

Sak 23/22 Godkjenning av innkalling og protokoll fra styremøte 16.09.22
Innkalling og referat ble godkjent uten merknader.

Sak 24/22 Oppfølging av saker etter forrige styremøte
Saken ble tatt til orientering.

Sak 25/22 Budsjett for 2023
Administrasjonens forslag til budsjettet ble godkjent.

Sak 26/22 Orientering om datasikkerhet ved IKA
Saken ble tatt til orientering.

Sak 27/22 Energisparingstiltak i Arkivenes Hus
Saken ble tatt til orientering.

Sak 28/22 Orienteringssaker:

- Brev om innspill til arbeidsplaner sendt til kommunene 24. oktober med svarfrist 10. desember
- Lokale lønnsforhandlinger mellom forhandlingsutvalget og daglig leder ble gjennomført 25. november. Resultat: lønnstillegg på ca. 5 prosent fra 1. mai (ny årslønn: 830 000).

- Avslutning av prosjektet om digitalisering og tilgjengeliggjøring av avholdsarkiver finansiert av utviklingsmidler fra Arkivverket. Nettutstilling fra prosjektet er publisert på nettsiden til IKA og prosjektrapport sendes til Arkivverket i løpet av desember.
- Foreløpig kurs- og konferanseplan for 2023: arkivseminar i januar, ordningskurs for videregående skoler i februar, kurs med ekstern foreleser i mars, kontaktkonferanse og arkivledersamling i mai, grunnkurs i september og nytt kurs med ekstern foreleser i oktober. Den endelige kurs- og konferanseplanen publiseres på IKAs nettside i løpet av januar.

Sak 29/22

Eventuelt:

- Tysvær kommune har vedtatt ny eierskapsmelding som gir klare føringer for rollene til kommunestyre, formannskap, ordfører og kommunedirektør. Sigurd Eikje vurderer at dette vil gjøre det vanskelig for han å sitte i styret til et interkommunalt selskap og derfor ønsker han å tre ut av IKAs styre etter representantskapsmøtet neste vår.
- Dato for neste styremøte: 24. mars 2023 kl. 09:00.
- Det kalles inn til ekstraordinært representantskapsmøte for behandling av eierstrategi og ny selskapsavtale arrangeres digitalt så snart samtlige av eierne har behandlet dokumentene i sine øverste organer. Ordinært representantskapsmøte holdes innen utgangen av april neste år.

MØTE HEVET:

kl. 09:50

Tone M. Haugen
Styreleder

Tor Ingve Johannessen
Daglig leder