

KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG

PROTOKOLL

Onsdag **11. mai 2016** ble det avholdt møte i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg under ledelse av utvalgets leder Einar R. Endresen.

- MØTESTED:** Karmøy Rådhus, rom 309
- MØTESTART/MØTESLUTT:** kl. 17.30 – kl. 19.40
- MØTENDE MEDLEMMER:** Einar R. Endresen (FrP), Svein Andreas Næsse (Ap), Brit Astrid Grønning (H), Per Inge Sjurseth (FrP), Solrun Gjerdevik (V) og Wenche Lindtner (Sp)
- MØTENDE VARAMEDLEM:** Bjørn Egil Hatteland (KrF)
- FORFALL:** Øyvind Meistad (KrF)
- FRA SEKRETARIATET MØTTE:** Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
- FRA REVISJONEN MØTTE:** Revisor/partner Else Holst-Larsen, Deloitte AS t.o.m. sak 18/16
- ANDRE SOM MØTTE:** Helse- og omsorgssjef Nora Olsen-Sund i sak 14/16
Økonomisjef Morten Sørensen og regnskapssjef Catrine Ellingsen t.o.m. sak 18/16
- MERKNADER TIL INNKALLING:** Ingen
- MERKNADER TIL SAKLISTE:** To saker ble tatt opp under Eventuelt i etterkant, hvorav en som ekstrasak 22/16

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 13/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 09.03.16

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møtet i kontroll- og kvalitetsutvalget 09.03.16 godkjennes.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Protokollen fra møtet i kontroll- og kvalitetsutvalget 09.03.16 godkjennes.

14/16 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «PLEIE- OG OMSORSTJENESTER FOR ELDRE»

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Tildeling og tilgjengelighet av pleie- og omsorgstjenester for eldre» til orientering.

Melding om oppfølging sendes kommunestyret til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 11.05.16:

Helse- og omsorgssjefen viste til sitt notat, som var tatt inn i saksframlegg, hvor revisors anbefalinger og iverksatte tiltak var nærmere kommentert. Bestillerkontoret jobber med å holde frister, men de er under stort press. Det er laget rutiner for avslag på søknader og oversiktsprosedyrer, og det er blitt gitt opplæring. Hun var fornøyd med det arbeidet som var gjort på bakgrunn av rapporten. Utvalget hadde ingen merknader til saken.

Utvalget drøftet videre saksgang med hensyn til rapportering til kommunestyret. Sekretær mente saken enten kunne sendes videre som egen sak (settes på sakslista til kommunestyret) eller som orienteringssak (føres opp under referatsakene).

Utvalget ble enig om denne saken skulle sendes som egen sak til kommunestyret, og at vedtaket rettes fra «kontroll- og kvalitetsutvalget» til «kommunestyre» og at andre setning i innstilling ble strøket.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16 og innstilling til kommunestyret:

Karmøy kommunestyre tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Tildeling og tilgjengelighet av pleie- og omsorgstjenester for eldre» til orientering.

15/16 ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN – SENTRAL-ADMINISTRASJONEN

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar rådmannen og økonomisjefens gjennomgang om sentraladministrasjonen til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 11.05.16:

Økonomisjefen mente at som følge av ny organisering av stab/støttefunksjonene ville det være naturlig at nyansatt stabssjef Ørjan Røed orienterte. Utvalget var enig om at orienteringen utsettes til novembermøtet i henhold til vedtatt plan.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Saken utsettes som følge av ny organisering av stab/støttefunksjonene i Karmøy kommune. Kontroll- og kvalitetsutvalget ønsker orientering om stab/støttefunksjonene i møtet 23.11.16.

16/16 KARMØY KOMMUNE - ÅRSREGNSKAP 2015 – KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE

Sekretariatets innstilling:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har følgende/ingen kommentarer til årsregnskapet 2015 og vedtar vedlagte uttalelse til Karmøy kommunes årsregnskap for 2015 slik den foreligger/ med disse endringene/tilleggene.

Behandling i kontroll- og kvalitetsvalget 11.05.16:

Økonomisjefen orienterte og gav en presentasjon av nøkkeltall og utvikling på lysark. Presentasjonen ble også delt ut på papir. Kommunens driftsomsetning er nå på 2,7 milliarder og kommunen fikk et regnskapsmessig overskudd på 39. mill. kr. Netto driftsresultat ble på 3,3 %, som er over norm 1,75 %. Mye skyldes at pensjonsberegningen ble endret, som følge av ny uføreregler, slik at alle kommuner fikk redusert sine kostnader, men det er fortsatt stort budsjettavvik innen helse/omsorg (minus 16,2 mill. kr).

Lånegjelden er nå på 1,8 milliarder, og kommunen ligger litt over anbefalt nivå. Hver måned utbetales ca.100 mill. kr i lønn. Status viser at kommunen har fortsatt store utfordringer framover, spesielt innen helse/omsorg.

Utvalget kommenterte de store kostnadene knyttet til sykefravær og vikarbudsjett. Økonomisjef mente det ble sett på årsaker og satt inn tiltak. Utvalgsleder framhevet at dette er et ledelsesansvar, som må følges opp på hver enkelt arbeidsplass.

Revisor viste til at det var avgitt ren revisjonsberetning. I årsrapporten var det kommentert to forhold: det ene var skryt for bedre dokumentasjon, og det andre var bekymring for håndteringen av eiendomsskatteinnkreving. Ellers hadde hun ingen merknader til regnskapet.

Økonomisjefen opplyste at det siste var allerede løst ved omrokking og nye rutiner. Utvalget hadde ellers ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16 og innstilling til kommunestyret:

Kontroll- og kvalitetsutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Karmøy kommunes årsregnskap for 2015 slik den foreligger:

Kontroll- og kvalitetsutvalgets uttalelse:

Karmøy kommunes årsregnskap for 2015 er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 39 581 922.

Kontroll- og kvalitetsutvalget merker seg at årsregnskapet viser et positivt netto driftsresultat med 89 mill. kr, som utgjør 3,3 % av driftsinntektene. Dette er over Teknisk beregningsutvalgs anbefalte ny resultatmargin på 1,75 % og klart bedre resultat enn i fjor, som var på 0,6 %.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen for 2015, mener kontroll- og kvalitetsutvalget at årsregnskapet for 2015 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2015 og for kommunens økonomiske stilling pr 31.12.15.

Ut over ovennevnte har kontroll- og kvalitetsutvalget ingen merknader til Karmøy kommunes årsregnskap for 2015.

17/16 KARMØY VANNVERK - ÅRSREGNSKAP 2015 – UTTALELSE

Sekretariatets forslag til uttalelse:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy vannverks årsregnskap for 2015 med henvisning til revisjonsberetningen datert 16.03.16.

Regnskapet for 2015 anbefales godkjent slik det er framlagt av regnskapssjefen.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Utvalget hadde ingen merknader til regnskapet.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16 og innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy vannverks årsregnskap for 2015 med henvisning til revisjonsberetningen datert 16.03.16.

Regnskapet for 2015 anbefales godkjent slik det er framlagt av regnskapssjefen.

18/16 KARMØY NÆRINGSFOND - ÅRSREGNSKAP 2015 – UTTALELSE

Sekretariatets forslag til uttalelse:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy Næringsfonds årsregnskap for 2015 under henvisning til revisjonsberetningen datert 29.04.16.

Regnskapet for 2015 anbefales godkjent slik det er framlagt.

Behandling i kontrollutvalget 11.05.16:

Revisor klargjorde at det i år var avgitt uttalelse, ikke revisjonsberetning, da det ikke foreligger fullstendig årsoppgjør med noter og styreberetning. Økonomisjefen gjorde greie for opprettelsen av fondet på 1980-tallet. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16 og innstilling til kommunestyret:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy Næringsfonds årsregnskap for 2015 under henvisning til revisjonsberetningen datert 29.04.16.

Regnskapet for 2015 anbefales godkjent slik det er framlagt..

Etter sak 18/16 ønsket revisor å fratre. Utvalgsleder takket revisor og Deloitte AS for et godt samarbeid i de fire årene de hadde vært kommunens revisor og revisjonsselskap. Fra 01.07.16 overtar KPMG AS som kommunens revisjonsselskap.

SAK 19/16 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2016-2020 - 1. gangs behandling

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar utkast til Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020 og overordnet analyse/vedlegg til plan til orientering.

Saken legges fram igjen for utvalget til møtet i juni.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Sekretær orienterte om saksgang. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar utkast til Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020 og overordnet analyse/vedlegg til plan til orientering.

Saken legges fram igjen for utvalget til møtet i juni.

SAK 20/16 PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL 2016-2020 - 1. gangs behandling

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar utkast til Plan for selskapskontroll 2016-2020 og overordnet analyse/vedlegg til plan for selskapskontroll til orientering.

Saken legges fram igjen for utvalget til møtet i juni.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Sekretær orienterte om saksgang. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar utkast til Plan for selskapskontroll 2016-2020 og overordnet analyse/vedlegg til plan for selskapskontroll til orientering.

Saken legges fram igjen for utvalget til møtet i juni.

SAK 21/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 11.05.16

Vedlegg:

17. Statusoversikt pr. mai 2016
18. Komm.styrevedtak 02.05.16, sak 30/16 – Forvaltn.rev.prosjekt «Barneverntjenesten»
19. Komm.styrevedtak 02.05.16, sak 32/16 – Delegasjonsreglement KK – rev. utg. 2016
20. Representantskapsmøte 25.04.16 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
21. Representantskapsmøte 27.04.16 – Interkommunalt Arkiv Rogaland IKS
22. Representantskapsmøte 29.04.16 – Haugaland Vekst IKS
23. Representantskapsmøte 23.05.16 – Krisesenter Vest IKS
24. Signert avtale om revisjonstjenester 2016-2020
25. Forslag til ny kommunelov – NKRF nytt 10.03.16
26. Høring – NOU 2016:4 Ny kommunelov
27. Oppfølging av møteprotokoller:

<i>Kommunestyret</i>	<i>(alle)</i>	<i>02.05.16</i>	<i>(neste 13.06.16)</i>
<i>Formannskapet</i>	<i>(alle)</i>	<i>14.03.16, 18.04.16 og 09.05.16</i>	
<i>Administrasjonsutvalget</i>	<i>(W.L)</i>	<i>06.04.16</i>	<i>(neste 15.06.16)</i>
<i>Hovedutvalg teknisk og miljø (Ø.M og P.I.S.)</i>		<i>21.04.16</i>	<i>(neste 09.06.16)</i>
<i>Hovedutvalg helse og omsorg (S.G)</i>		<i>13.04.16 og 11.05.16</i>	
<i>Hovedutvalg oppvekst og kultur (S.A.N. og B.A.G.)</i>		<i>06.04.16</i>	<i>(neste 08.06.16)</i>
<i>Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne og eldreråd (E.E)</i>		<i>10.05.16</i>	

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Sekretær gikk i gjennom sakene. Utvalgsleder kommenterte. Utvalget hadde ellers ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Referatsakene 17 – 27 blir tatt til orientering.

EKSTRA-

SAK 22/16 BEKYMRING VEDR. BARN SOM TRENGER EKSTRA OPPFØLGING I SKOLEN PGA SYKDOM

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Svein Andreas Næsse (Ap) tok opp saken på bakgrunn av henvendelser fra foreldre til elever med ulike typer sykdom og deres bekymring. Han hadde forberedt skriftlig forslag som ble lest opp og sendt rundt bordet. Hans forslag var at utvalget skulle be om en orientering fra oppvekstsjefen om emnet i et senere møte.

Hans forslag til vedtak ble drøftet og utvalget støttet forslaget. Utvalgsleder fremmet forslag om at saken ble satt på sakslista med eget saksnummer. Det ble votert og utvalget sluttet seg til forslaget og et omarbeidet forslag til vedtak. Utvalget var enig om at tilbakemeldingen var ønsket framskjøvet til første møte etter sommeren, enn å vente til planlagt orientering i slutten av september.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg ønsker å bli orientert om hvilke rutiner og tiltak som blir benyttet i skolene overfor barn som trenger ekstra oppfølging i skolen pga. sykdom.

Det er fra foreldre til elever i skolen gitt uttrykk for bekymring relatert til skolens kunnskap til å ta seg av barn som trenger ekstra hjelp grunnet sykdom. Barn med f.eks. diabetes, astma, epilepsi m.m. trenger ekstra overvåking i det daglige, samt en annen oppfølging enn andre barn. Det er svært viktig at skolene har kunnskap om hvordan de skal håndtere disse sykdommene. Manglende kunnskaper/rutiner kan være dramatiske.

Utvalget vil be om en tilbakemelding fra oppvekst- og kultursjef til møtet 31.08.16.

Eventuelt

Orientering om skolens oppfølging av barn med sykdom

Svein Andreas Næsse tok opp sak på bakgrunn av henvendelse fra foreldre, som utvalget valgte å ta inn i protokoll som ekstrasak, sak 22/16.

Informasjon til involverte i EU-prosjekter

Utvalgsleder Einar Endresen tok opp med utvalget en e-post som var sendt til ham, med en del synspunkter og spørsmål rundt et spesifikt EU-prosjekt fra 2012, hvor vedkommende var blitt ført opp i søknad, uten kjennskap til dette før i fjor høst. Overskriften er «Kommunens hemmelige liv» og der blir bl.a. stilt spørsmål med kommunens etterlevelse av intensjonene til Transparency International.

Utvalget drøftet saken og mente det var mye uklart vedr. søknad og prosjekt, og utvalget følte behov for en nærmere redegjørelse fra administrasjonen.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 11.05.16:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg vil be rådmannen undersøke nærmere om sak knyttet til henvendelse om et EU-prosjekt fra 2012, herunder bl.a. hvilke rutiner prosjektleder har å informere de involverte, og at rådmannen møter i neste møte i juni og orienterer.

Neste møte

Etter vedtatt møteplan er neste møte **onsdag 15. juni** kl.17.30. Saker er: plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2016-2020, oppfølging av rapport om selskapskontroll Haugaland Kraft AS og andre orienteringer (arkivsituasjon og EU-prosjekt)

Karmøy, 11. mai 2016

Einar R. Endresen (sign.)
leder

Toril Hallsjø (sign.)
utvalgssekretær