

KARMØY KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Onsdag **11. mars 2015** ble det avholdt møte i Karmøy kontrollutvalg under ledelse av utvalgets nestleder Ernst Morgan Endresen.

- MØTESTED:** Karmøy Rådhus, formannskapssalen
- MØTESTART/MØTESLUTT:** kl. 17.30 – kl. 20.25
- MØTENDE MEDLEMMER:** Ernst Morgan Endresen (H), Brit Astrid Grønning (H), Gunn Elise Aarsand Dale (A), Eli M. Rovik (Frp), Kenneth Lodden (FrP) og Jakob Eng (KrF)
- MØTENDE VARAMEDLEM:** Ingen
- FORFALL:** Simon Næsse (A)
- FRA SEKRETARIATET MØTTE:** Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
- FRA REVISJONEN MØTTE:** Forvaltn. revisor Kari Gåsemyr og Sigurd Kirkebø, Deloitte AS, Bergen i sak 9/15, 10/15 og 11/15
- ANDRE SOM MØTTE:** Helse- og omsorgssjef Nora Olsen-Sund i sak 9/15
Næringsjef Per Velde og div.sjef nett John Harald Jakobsen, Haugaland Kraft AS i sak 10/15
- MERKNADER TIL INNKALLING:** Ingen
- MERKNADER TIL SAKLISTE:** Utvalget enig om å behandle sak 10/15 først, deretter 9/15 og 11/15 og så følge sakliste.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 7/15 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 28.01.15

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 28.01.15 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 11.03.15:

Kontrollutvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.03.15:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 28.01.15 godkjennes.

SAK 8/15 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 11.03.15

10. Statusoversikt pr. mars 2015
11. Årsrapport og skatteregnskapet 2014 – skatteoppkrever/kemner i Karmøy
12. Kontrollrapport 2014 vedr skatteoppkreverfunksjonen for Karmøy kommune
13. Evaluering av NKRF Kontrollutvalgskonferansen 4.- 5.02.15, Gardermoen
14. Invitasjon til FKT- kontrollutvalgskonferansen 3.- 4.06.15, Gardermoen

Behandling i kontrollutvalget 11.03.15:

Sekretær orienterte.

Nytten av statusoversikt ble igjen framhevet og utvalget kunne ikke forstå hvorfor oppsettet ikke ble innført for de andre utvalgene. Utvalget ønsket et brev til rådmannen med henvisning til hans tilbakemelding knyttet til oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Internkontroll og vedtaksoppfølging» der det skulle utvikles et system for oppfølging av politiske vedtak. Deltakerne av NKRF-konferansen var stort sett meget fornøyd, men emnet knyttet til kommende kommunereform ble av noen ansett for å være en politisk sak og ha lite med tilsyn og kontroll. Påmelding til FKT-konferansen meldes til sekretariatet innen 7. april.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.03.15:

Referatsakene 10-14 blir tatt til orientering.

Utvalget etterlyser system for oppfølging av politiske vedtak og vil be sekretariatet sende et brev til rådmannen hvor det vises til pkt. 10 i oppfølging av rapporten «Internkontroll og vedtaksoppfølging».

Til FKT-konferansen 3-.4. juni kan én delta. Utvalgsleder gis prioritet.

SAK 9/15 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «TILDELING OG TILGJENGELIGHET AV PLEIE- OG OMSORGSTJENESTER FOR ELDRE»

Sekretariatets innstilling:

1. Karmøy kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Tildeling og tilgjengelighet av pleie- og omsorgstjenester for eldre» fra Deloitte til orientering.
2. Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens anbefalinger.
3. Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalget om oppfølging av rapporten innen 9 måneder etter kommunestyrets vedtak.

Behandling i kontrollutvalget 11.03.15:

Kari Gåsemyr, Deloitte gikk gjennom rapportens sentrale funn og vurderinger. Utvalget mente det var en grundig rapport. Rapporten gav et godt bilde av dagens situasjon i følge helse- og omsorgssjefen. Den var nyttig og hun ville selvsagt gripe fatt i de anbefalingene som var foreslått. Hun mente mye kan gjøres gjennom organisering, men at det også var et sterkt behov for økte ressurser som følge av økt antall eldre i kommunen. Hun opplyste at helse- og sosialplanen ville bli revidert i vår.

Etter ønske fra helse- og omsorgssjef fremme nestleder forslag om at frist for tilbakemelding settes til 12 måneder. Utvalget sluttet seg til forslaget.

Nestleder fremmet også forslag om at Deloitte ble engasjert til å presentere rapporten i forkant av kommunestyrebehandling. Sekretær gjorde oppmerksom på at dette ikke lå inne i bestillingen. Utvalget mente en presentasjon var viktig og sluttet seg til nestleders forslag. Utvalget ønsket også at sekretær tok opp med ordfører at saken kommer opp i mars og at presentasjonen kommer tidlig i møtet pga. revisors reisetid.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.03.15:

Kontrollutvalget engasjerer Deloitte as til å presentere rapport om pleie- og omsorgstjenestene for eldre for kommunestyret den 24. mars. Kostnadene dekkes over kontrollutvalgets budsjett.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.03.15 og innstilling til kommunestyret:

- 1. Karmøy kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Tildeling og tilgjengelighet av pleie- og omsorgstjenester for eldre» fra Deloitte til orientering.*
- 2. Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens anbefalinger.*
- 3. Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalget om oppfølging av rapporten innen 12 måneder etter kommunestyrets vedtak.*

SAK 10/15 SELSKAPSKONTROLL - HAUGALAND KRAFT AS OG HAUGALAND NÆRINGS-PARK AS

Sekretariatets innstilling:

1. Karmøy kommunestyre tar Deloitte sin revisjonsrapport «Selskapskontroll – Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS» til orientering.
2. Rapporten oversendes rådmannen, representantskapet og selskapet sitt styre og ledelsen for videre oppfølging av rapportens anbefalinger.
3. Det gis tilbakemelding til eierkommunenes kommunestyre via kontrollutvalgene om hvordan kommunestyrevedtaket er fulgt opp innen 12 måneder etter kommunestyrets vedtak.

Behandling i kontrollutvalget 11.03.15:

Revisor Kirkebø, Deloitte startet sin presentasjon med å framheve at arbeidet med rapporten hadde vært en positiv prosess og de hadde hatt godt samarbeid med selskapets ledelse. Selskapet framstår som veldrevet og at de ønsker dialog med eierne. De har gode rutiner, følger sentrale retningslinjer fra KS. Det er funnet noen forbedringspunkter og et avvik fra aksjeloven. Han gikk så gjennom de ulike problemstillingene og vurderinger.

Utvalget mente rapporten var god og pedagogisk lettlest. Med bakgrunn av forhold avslørt i andre kraftselskap mente nestleder at dette var betryggende lesning. Utvalget stilte spørsmål om Haugaland Næringspark, sponsoravtalene og om eierandel i fotballklubben FKH.

Nestleder fremmet forslag om at Deloitte ble engasjert til å presentere rapporten i forkant av kommunestyrebehandling. Utvalget mente en presentasjon var viktig og sluttet seg til nestleders forslag.

Divisjonssjef Jakobsen så på rapporten som en mulighet for selskapet til å vise seg fram og forbedre seg.

Næringssjef Velde opplyste at sak om eierstrategi for selskapene vil bli lagt fram for kommunestyret i mai. Utvalget ønsket at disse to presentasjonene ble lagt fram i samme møte.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.03.15

Kontrollutvalget engasjerer Deloitte as til å presentere rapport om selskapskontroll av Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS for kommunestyret den 12. mai. Kostnadene dekkes over kontrollutvalgets budsjett.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.03.15 og innstilling til kommunestyret:

- 1. Karmøy kommunestyre tar Deloitte sin revisjonsrapport «Selskapskontroll – Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS» til orientering.*
- 2. Rapporten oversendes rådmannen, representantskapet og selskapet sitt styre og ledelsen for videre oppfølging av rapportens anbefalinger.*
- 3. Det gis tilbakemelding til eierkommunenes kommunestyre via kontrollutvalgene om hvordan kommunestyrevedtaket er fulgt opp innen 12 måneder etter kommunestyrets vedtak.*

SAK 11/15 VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT I 2015

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontrollutvalg ber revisor om å legge fram prosjektmandat på følgende prosjekt til neste møte 20.05.15

Behandling i kontrollutvalget 11.03.15:

Utvalget følte ikke at det var behov for oppfølgingsrapporter knyttet til de to rapportene som var framlagt i møtet.

Nestleder fremmet forslag om en forvaltningsrevisjon innen barnevern, slik Bokn kontrollutvalg hadde invitert til. Jakob Eng fremmet forslag om rusomsorg og legetjenesten.

Utvalget drøftet de ulike temaene og falt ned på å be Deloitte se på ulike problemstillinger innen både barnevern og legetjenesten til neste møte. Utvalget vil så i mai ta standpunkt til hvilket prosjekt som skal settes i bestilling. Rapport var da forutsatt skulle være ferdig til 30. september og revisor mente det skulle være mulig. Ikke-valgt prosjekt kunne da settes i bestilling senere.

Sekretær forslo at utvalget kunne invitere administrasjonen til å orientere om rusomsorg. Utvalget tiltrådte dette forslaget og mente junimøtet kunne avsettes til dette.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.03.15:

Karmøy kontrollutvalg ber revisor om å legge fram prosjektmandat på følgende prosjekter til neste møte 20.05.15:

1. Barneverntjenesten og
2. Legetjenesten

Til kontrollutvalgets møte i juni inviteres administrasjonen til å orientere om saksfeltet rusomsorg og kommunens LAR-tilbud.

SAK 12/15 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING FOR 2014

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontrollutvalg godkjenner årsmelding for 2014.

Karmøy kommunestyre tar kontrollutvalgets årsmelding for 2014 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 11.03.15:

Utvalget mente årsmeldingen var meget god og utvalget sluttet seg til innholdet, slik det var framlagt. Nestleder satte fram ønske om at utvalgsleder presenterte hovedpunktene i årsmeldingen i kommunestyrets møte i mars, der også årsmeldingene fra eldreråd og råd for nedsatt funksjonsevne var satt på saklisten.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.03.15

Kontrollutvalget i Karmøy godkjenner vedlagte årsmelding for 2014.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.03.15 og innstilling til kommunestyret:

Karmøy kommunestyre tar kontrollutvalgets årsmelding for 2014 til orientering.

Eventuelt

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

Etter vedtatt møteplan er neste møte **onsdag 20. mai** kl.17.30. Regnskap 2014 vil da bli lagt fram til uttalelse og revisor presenterer to prosjektmandater. Uttalelsene legges fram for formannskapet 9. juni og kommunestyret 16.juni.

Utvalget ønsket å markere at sekretariatet har vært i drift i 10 år med kake.

Karmøy, 11. mars 2015

Ernst Morgan Endresen (sign.)
Nestleder

Toril Hallsjø (sign.)
utvalgssekretær