

KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG

PROTOKOLL

Onsdag **15. mai 2019** ble det avholdt møte i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg under ledelse av utvalgets leder Einar R. Endresen.

- MØTESTED:** Karmøy Rådhus, rom 307
- MØTESTART/MØTESLUTT:** kl. 17.30 – kl. 19.45
- MØTENDE MEDLEMMER:** Einar R. Endresen (FrP), Svein Andreas Næsse (Ap), Per Inge Sjurseth (FrP), Solrun Gjerdevik (V), Brit Astrid Grønning (H) 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:** Forvaltningsrevisor Ole Willy Fundingsrud i sak 14 Revisor/partner Roald Stakland, KPMG AS t.o.m. sak 16/19
- ANDRE SOM MØTTE:** Rådgiver Eivind Jahren i sak 13/19
Omsorgssjef Bodhild Eriksen i sak 14/19
Økonomisjef Morten Sørensen og regnskapssjef Catrine Ellingsen i sak 15 og 16/19
Rådmann Vibeke Vikse Johnsen
Ordfører Jarle Nilsen (Ap) til og med sak 17/19
- MERKNADER TIL INNKALLING:** Ingen
- MERKNADER TIL SAKSLISTE:** Endresen erklært inhabil i sak 18/19, pkt. 27-29

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 12/19 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 20.03.19

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 20.03.19 godkjennes.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19:

Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 20.03.19 godkjennes.

SAK 13/19 MER EKSTREMVÆR – HVA GJØR KOMMUNEN? - ORIENTERING

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar kommunikasjonsrådgivers redegjørelse om «Mer ekstremvær - hva gjør kommunen?» til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19:

Rådgiver Eivind Jahren orienterte og viste presentasjon på skjerm. Han viste til at emnet er omfattende. Normalt vil kommunen prøve å redusere hyppighet og der igjennom alvorlige konsekvenser, men når det gjelder været kan lite gjøres med det. Kommunen har mange ulike roller: tjenesteleverandør, planmyndighet, samfunnstilrettelegger og beredskapsaktør (overordnet og operativt nivå). Han gikk igjennom hovedtrekkene i tre viktige dokumenter: ROS-analysen, beredskapsplanen og plan for oppfølging av kommunens beredskapsplan (arbeids-dokumentet). Revidering av planverk skjer jevnlig. Det samme gjelder øving. Kommunen har forholdsvis høy øvelsesaktivitet: for CIM, det internettbaserte kommunikasjonsnavet, var det månedlig. Fullskala øvelser ble gjerne holdt samtidig med øvelser i regi av Hydro, Gassco, Equinor eller flyplassen. Ny ROS-analyse ville bli lagt fram i høst for nytt kommunestyre.

Utvalget hadde spørsmål om informasjon til innbyggerne og om radioaktivt avfall. Utvalget fant orientering svært interessant og ønsket å få tilsendt presentasjonen i e-post. Utvalget var fornøyd med det arbeid som ble gjort innen dette feltet.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar kommunikasjonsrådgivers redegjørelse om «Mer ekstremvær - hva gjør kommunen?» til orientering.

SAK 14/19 FORVALTNINGSRAPPORT – «IVARETAKELSE AV OPPGAVER I FORBINDELSE M/SAMHANDLINGSREFORMEN»

Sekretariatets innstilling:

1. Karmøy kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Ivaretagelse av oppgaver i forbindelse med samhandlingsreformen» 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 9 måneder etter kommunestyrets vedtak.

Behandling i kontroll- og kvalitetsvalget 15.05.19:

Revisor Fundingsrud gjorde rede for formålet med revisjonen og gikk gjennom de tre hovedproblemstillingene. KPMGs inntrykk var at kommunen jobbet godt. Den har struktur og systematikk. De kunne se at kommune hadde rutiner, prosedyrer, samhandlet godt på tvers og ikke minst hadde kompetanse. Det var derfor ikke gjort store funn, men han pekte på noen forbedringspunkter.

Utvalget hadde spørsmål om kapasitet/overliggedøgn. Omsorgssjefen svarte at pga. problemer i fjor, hadde kommunestyret bevilget tre ekstrasenger i årets budsjett, og dette hadde hjulpet betraktelig. Utvalget var fornøyd med rapport og det den viste.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19 og innstilling til kommunestyret:

1. *Karmøy kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Ivaretagelse av oppgaver i forbindelse med samhandlingsreformen» 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 9 måneder etter kommunestyrets vedtak.*

**SAK 15/19 KARMØY KOMMUNE - ÅRSREGNSKAP 2018 –
KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE**

Sekretariatets innstilling:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har følgende/ingen kommentarer til årsregnskapet 2018 og vedtar vedlagte uttalelse til Karmøy kommunes årsregnskap for 2018 slik den foreligger/ med disse endringene/tilleggene.

Kontroll- og kvalitetsutvalget vil be rådmannen gi en skriftlig tilbakemelding til kontroll- og kvalitetsutvalget innen 01.09.19 på hvordan merknader fra revisor er fulgt opp.

Behandling i kontroll- og kvalitetsvalget 15.05.19:

På bordet var det lagt ut hefte som inneholdt nøkkeltall og kortfattet utgave av regnskapet. Økonomisjefen orienterte og viste presentasjon på skjerm. Driftsomsetningen på 3,1 milliarder viser et resultat på 28,4 millioner i mindreforbruk. Imidlertid er det korrekte 24 mill. kr pga. feil i VAR- regnskapet og dette vil bli rettet ved disponering av overskuddet. Netto driftsresultatet utgjør 2,8 %, og er over anbefalt nivå. Kommunen har lånegjeld på 2,1 milliard (66,7 %) som er under landsnittet. Det ble i fjor investert 462 millioner i 140 ulike prosjekter. Den største var Vea sjukeheim med 88 mill.

Revisor viste til at det var avgitt ren revisjonsberetning. I år hadde han i brev til ledelsen imidlertid tatt opp forhold knyttet til anleggsregisteret, bankfullmakt og arbeidsdeling.

Utvalget hadde ingen merknader eller tillegg, men ønsket oppfølging av revisors merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19:

Kontroll- og kvalitetsutvalget vil be rådmannen gi en skriftlig tilbakemelding til kontroll- og kvalitetsutvalget innen 01.09.19 på hvordan merknader fra revisor er fulgt opp.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19 og uttalelse til kommunestyret:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har ingen kommentarer til årsregnskapet 2018 og vedtar vedlagte uttalelse til Karmøy kommunes årsregnskap for 2018 slik den foreligger:

Kontroll- og kvalitetsutvalgets uttalelse:

Karmøy kommunes årsregnskap for 2018 pr 15.02.19 er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) på kr 28 380 255.

Kontroll- og kvalitetsutvalget merker seg at årsregnskapet viser et positivt netto driftsresultat med 73,3 mill. kr, som utgjør 2,4 % av driftsinntektene. Dette er over teknisk beregningsutvalgs anbefalte resultatmargin på 1,75 % og en del lavere enn i fjor, som var på 4,5 %.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen for 2018, mener kontroll- og kvalitetsutvalget at årsregnskapet for 2018 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2018 og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.18.

Ut over ovennevnte har kontroll- og kvalitetsutvalget ingen merknader til Karmøy kommunes årsregnskap for 2018.

SAK 16/19 KARMØY VANNVERK - ÅRSREGNSKAP 2018 – UTTALELSE

Sekretariatets forslag til uttalelse:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy vannverks årsregnskap for 2018 med henvisning til framlagt revisjonsberetning.

Regnskapet for 2018 anbefales godkjent, slik det er framlagt av regnskapssjefen.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19:

Utvalget hadde ingen merknader til regnskapet.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19 og uttalelse til kommunestyret:

Kontrollutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy vannverks årsregnskap for 2018 med henvisning til revisjonsberetning.

Regnskapet for 2018 anbefales godkjent, slik det er framlagt av regnskapssjefen.

SAK 17/19 REVISJONSAVTALEN – BRUK AV OPSJON OG NY ANBUDESRUNDE I ÅR

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kommunestyre vedtar å benytte seg av retten til å forlenge avtalen med 1 år med revisjonsselskapet KPMG AS om levering av revisjonstjenester til Karmøy kommune fram til 30.06.21.

Karmøy kommunestyre gir kontrollutvalget fullmakt til å utforme konkurransegrunnlaget og forberede sak om innkjøp av revisjonstjenester i 2020 med virkning fra 01.07.21.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19:

Oppdragsansvarlig revisor Stakland var ikke til stede under behandling av saken.

Daglig leder/utvalgssekretær orienterte om bakgrunn og innstilling. Utvalget mente bruk av opsjon var fornuftig og sluttet seg til innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19 og innstilling til kommunestyret:

Karmøy kommunestyre vedtar å benytte seg av retten til å forlenge avtalen med 1 år med revisjonsselskapet KPMG AS om levering av revisjonstjenester til Karmøy kommune fram til 30.06.21.

Karmøy kommunestyre gir kontrollutvalget fullmakt til å utforme konkurransegrunnlaget og forberede sak om innkjøp av revisjonstjenester i 2020 med virkning fra 01.07.21.

SAK 18/19 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 15.05.19

25. Statusoversikt pr. mai 2019
26. Kommunestyrevedtak 13.05.19, sak 49/19- Tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport – kostnadseffektivitet innenfor pleie og omsorg
27. Oversendelse fra FSK 01.04.19 - Rogaland Lokalradioforening – DAB og Hgl Kraft
28. Kopi av svar til Rogaland Lokalradioforening fra næringssjefen av 03.04.19
29. Kopi av brev fra A-Media AS til Haugaland Kraft om DAB-bedrageri og korrupsjon
30. Karmsund Havn IKS – innkalling og protokoll fra møte i havnerådet 25.04.19
31. Haugaland Brann og redning IKS – representantskapsmøte 26.04.19
32. Haugaland Vekst IKS – representantskapsmøtet og rådsmøte 30.04.19
33. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS – representantskapsmøte 06.05.19
34. Kommunal rapport - 14.03.19 – «Synlige kontrollutvalg kan oppnå mer»
35. Ny stortingsmelding om offentlige anskaffelser «Smartere innkjøp»
36. Oppfølging av møteprotokoller:

| | |
|--|-----------------------------|
| <i>Kommunestyret</i> | <i>13.05.19</i> |
| <i>Formannskapet</i> | <i>10.04.19 og 29.04.19</i> |
| <i>Hovedutvalg teknisk og miljø</i> | <i>09.04.19</i> |
| <i>Hovedutvalg helse og omsorg</i> | <i>10.04.19</i> |
| <i>Hovedutvalg oppvekst og kultur</i> | <i>10.04.19</i> |
| <i>Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne</i> | <i>09.04.19</i> |
| <i>og eldreråd</i> | <i>09.04.19</i> |
37. E-post av 13.05.19 sendt til kommunen v/kontrollutvalget via sekretariatet om Karmøy kommunes underleverandører har kontrakter ihht gjeldende regelverk

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19:

Endresen ba om å få vurdert sin inhabilitet i pkt. 27-29 knyttet opp mot hans stilling som leder av øko-krim i politiet. Endresen fratradte og nestleder Næsse tiltrådte som møteleder. Endresen ble enstemmig vedtatt inhabil jfr. fvl. § 6. 2 ledd.

Svein Andreas Næsse fremmet følgende tilleggsforslag:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg viser til oversendelse fra Karmøy formannskap om henvendelsen fra Rogaland Lokal Radio Forening (RLRF) om Haugaland Kraft AS sine investeringer i DAB-kringkastingsnettet og økonomisk støtte til FK Haugesund.

Kontroll- og kvalitetsutvalget kan ikke behandle denne omfattende og komplisert saken på nåværende tidspunkt med følgende begrunnelse:

- *I selskapet Haugaland Kraft AS har Karmøy kommune en stor eierandel. Dette selskapet vil være part i en eventuelle rettslig prosess.*
- *Påstanden om korrupsjon eller lignende må avgjøres av en rettslig instans.*
- *Ansaret som eventuelt tillegges Karmøy kommune, er om vi som kommune har vært med å utøve kritikkverdige forhold i utformingen av eierskapet og om kommunens representant har fulgt kommunens og selskapets retningslinjer. Dette må utvalget komme tilbake til etter en evt. behandling/dom i rettssystemet.*

Utvalget sluttet seg Næsse sitt forslag (6 voterende). Næsse fratradte så som møteleder og Endresen gjenintradte. Utvalget hadde ingen merknader til de øvrige sakene. Sekretær opplyste om nylig innkommet e-post fra innbygger. Utvalget enig om å ta opp saken som pkt. 37, og utvalget ønsket en orientering fra rådmannen om temaet i neste møte.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 15.05.19:

Referatsakene 29 - 37 blir tatt til orientering.

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg viser til oversendelse fra Karmøy formannskap om henvendelsen fra Rogaland Lokal Radio Forening (RLRF) om Haugaland Kraft AS sine investeringer i DAB-kringkastingsnettet og økonomisk støtte til FK Haugesund.

Kontroll- og kvalitetsutvalget kan ikke behandle denne omfattende og komplisert saken på nåværende tidspunkt med følgende begrunnelse:

- *I selskapet Haugaland Kraft AS har Karmøy kommune en stor eierandel. Dette selskapet vil være part i en eventuelle rettslig prosess.*
- *Påstanden om en korrupsjon eller lignende må avgjøres av en rettslig instans.*
- *Ansaret som eventuelt tillegges Karmøy kommune, er om vi som kommune har vært med å utøve kritikkverdige forhold i utformingen av eierskapet og om kommunens representant har fulgt kommunens og selskapets retningslinjer. Dette må utvalget komme tilbake til etter en evt. behandling/dom i rettssystemet.*

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg ønsker at rådmannen gir utvalget en orientering neste møte 19. juni 2019 om kommunens underleverandører har arbeidskontrakter som er i henhold til gjeldende regelverk og oppfølging av kontrakt.

Eventuelt

Ingen saker ble meldt.

Neste møte

Etter vedtatt møteplan er neste møte **onsdag 19. juni** kl.17.30. Saker: Oppfølging av selskapskontroll – Karmsund Havn IKS, orienteringer om Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS og om det psykososiale skolemiljøet i Karmøy og krav ved bruk av underleverandører.

Karmøy, 15. mai 2019

Einar R. Endresen (sign.)
leder

Toril Hallsjø (sign.)
utvalgssekretær