

KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **3. desember 2019** ble det avholdt møte i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg under ledelse av utvalgets leder Tor Inge Melhus. Han ønsket velkommen til første møte i utvalget i denne valgperioden.

MØTESTED:	Karmøy Rådhus, rom 309
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl. 14.00 – kl. 16.40
MØTENDE MEDLEMMER:	Tor Inge Melhus (KL), Linn Utseth (H), Thor Otto Lohne (A), Ørjan Fjellkårstad (Sp) og Elisabeth Kalstø (MGD)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	Hans Christian Arnøy (FrP)
FORFALL:	Bjørn Hundhammer (FrP)
IKKE MØTT:	Torunn Tvedt (KrF)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Forvaltningsrevisor Ole Willy Fundingsrud, KPMG AS Bergen
FRA ADMINISTRASJONEN:	Rådmann Vibeke Vikse Johnsen Arkivleder May Britt Berg i sak 43/19 Budsjettsjef Øystein Hagerup i sak 44/19
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 40/19 KONTROLLUTVALGETS ANSVAR OG OPPGAVER

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar gjennomgangen av utvalgets ansvar og oppgaver til orientering.

Utvalget har ingen merknader knyttet til evalueringen for perioden 2015-2019 eller Til evalueringen for perioden 2015-2019 vil utvalget vil framheve følgende

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Utvalgssekretær gjorde greie for utvalgets ansvar og oppgaver. Revisor supplerte underveis. Tre av medlemmene hadde deltatt på opplæringskveld i Aksdal. Medlemmene stilte spørsmål og diskuterte ulike sider ved vervet. Evalueringsskjema fra forrige utvalg ble lite kommentert.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar gjennomgangen av utvalgets ansvar og oppgaver til orientering.

Utvalget har ingen merknader knyttet til evalueringen for perioden 2015-2019.

SAK 41/19 MØTEPLAN FOR 2020

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg godkjenner følgende møteplan for 2020:

onsdagene kl. 17.30: 05.02, 18.03, 13.05, 17.06, 26.08, 23.09, 21.10 og 18.11

Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Utvalget drøftet forslag til datoer. Møtedato i mai passet ikke for Lohne. Medlemmene ble enige om ikke å endre dato. Utvalget hadde ellers ingen merknader til utkastet og enig i at møtene starter kl. 17.30.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg godkjenner følgende møteplan for 2020:

onsdagene kl. 17.30: 05.02, 18.03, 13.05, 17.06, 26.08, 23.09, 21.10 og 18.11

Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

SAK 42/19 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 25.09.19

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 25.09.19 godkjennes.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 25.09.19 godkjennes.

SAK 43/19 ORIENTERING OM ARKIVSITUASJONEN I KARMØY KOMMUNE

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar arkivleders redegjørelse om arkivsituasjonen i Karmøy kommune til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Arkivleder orienterte om bakgrunn for avvikene som kom etter tilsyn i 2014. Kommunen har nå etablert et godt fjernarkiv og mye er blitt avlevert til det interkommunale arkivet i Arkivenes hus på Ullandhaug. Mye av arkivmaterialet er også de siste årene blitt digitalisert. Hun mente arkivforholdene var bra og var fornøyd med forholdene. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar arkivleders redegjørelse om arkivsituasjonen i Karmøy kommune til orientering.

SAK 44/19 ORIENTERING OM ØKONOMISITUASJONEN 2019 OG BUDSJETTFORSLAG 2020 OG ØKONOMIPLAN 2020-23

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar rådmannens orientering om økonomisituasjonen for 2019 og budsjettforslaget 2020 og økonomiplan 2020-2023 til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Budsjettsjefen orienterte om opptakten til årets økonomiplan, utfordringsdokumentet og sak om finansielle måltall i juni 2018 om størrelse på netto driftsresultat (minimum 1,75 %), justert lånegjeldgrad (ikke over 45 %) og disposisjonsfond (minimum 7,5 % av driftsinntekter). Budsjettarbeidet har vært mer krevende i år enn tidligere, da det er mer press på utgiftssiden. Spesielt har det vist seg at omsorgskostnadene for kommunene har økt kraftig de siste årene.

Rådmannen har lagt fram et budsjettforslag som inneholder 60 mill. kr i innsparingstiltak. Det har ført til at flere ikke-lovpålagte oppgaver har måttet blitt foreslått kuttet. I tillegg er det flere områder hvor kostnadsnivået må reduseres fra dagens nivå, for å holde budsjettammen. Økte utbytteinntekter og lavere pensjonskostnader har reduserte innsparingen til 30 mill. kr. Kommunens investeringsplan går over 10 år og finansieringen er beregnet til 2,8 milliarder i lånebehov. Budsjettforslaget ble behandlet av formannskapet dagen før og vedtas av kommunestyret 16. desember. Utvalget hadde bl.a. spørsmål om måltall opp mot vedtatt budsjett.

Utvalgsleder takket for presentasjonen.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar rådmannens orientering om økonomisituasjonen for 2019 og budsjettforslaget 2020 og økonomiplan 2020-2023 til orientering.

SAK 45/19 BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERINGER OG PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2020 - 2024

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg bestiller risiko- og vesentligvurderinger og Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024 for Karmøy kommune slik den foreligger i vedlagte prosjektplan/ med disse endringene. Rammen blir satt til 140 timer.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Forvaltningsrevisor Fundingsrud presenterte prosjektplanen. Han gjorde greie for planlagt prosess, metode og tidsramme. Medlemmene drøftet forslaget og revisor svarte på spørsmål. Utvalget sluttet seg til framlegget.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg bestiller risiko- og vesentligvurderinger og Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024 for Karmøy kommune slik den foreligger i vedlagte prosjektplan. Rammen blir satt til 140 timer.

SAK 46/19 VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT I 2020

Sekretariatets innstilling:

1. *Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg støtter KPMGs anbefaling om **ikke** å bestille et prosjekt om rus- og psykisk helse i 2020.*
2. *Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg ber revisjonsselskapet KPMG AS om å legge fram prosjektmandat på prosjekt om «Tidlig innsats» (alternativt annet prosjekt) til neste møte på nyåret 2020.*

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Forvaltningsrevisor Fundingsrud forklarte bakgrunn for å endre valg av prosjekt. I følge han vil ikke nytten stå i forhold til kostnadene med et prosjekt inne rus- og psykisk helse. Det har vært mange tilsyn innen feltet uten store avvik eller ingen avvik og de har også gjort egenevaluering. Han mente et prosjekt innen «tidlig innsats» kunne ha større verdi. Utvalget sluttet seg til forslaget.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

1. *Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg støtter KPMGs anbefaling om **ikke** å bestille et prosjekt om rus- og psykisk helse i 2020.*
2. *Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg ber revisjonsselskapet KPMG AS om å legge fram prosjektmandat på prosjekt om «Tidlig innsats» til neste møte på nyåret 2020.*

SAK 47/19 REVISJONSPLAN FOR REGNSKAPSÅRET 2019

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar overordnet revisjonsstrategi/revisjonsplan 2019 fra KPMG for regnskapsrevisjonen og presentasjonen fra revisor om interimrevisjonen så langt i 2019 til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Revisor Fundingsrud orienterte om planen. Han gjorde det på vegne av revisor Roald Stakland som er oppdragsansvarlig revisor, men som ikke hadde anledning å møte etter endret møtedato. Han fortalte om personalet som jobber med kommunerevisjon, risikovurderinger, om oppstartsmøte med administrasjonen, og om hvilke forhold revisjonen spesielt har fokus på. Revisor svarte på spørsmål underveis. Utvalget hadde ingen merknader til planen.

Enstemmig vedtatt i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar overordnet revisjonsstrategi/revisjonsplan 2019 fra KPMG for regnskapsrevisjonen til orientering.

SAK 48/19 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 03.12.19

Sekretariatets innstilling:

Referatsakene 65– 75 blir tatt til orientering.

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg vil vise til tilbakemelding fra kommunalsjef teknisk om brukere og leieforhold ved Sundvegen Næringspark og vil oppfordre administrasjonen til å følge opp denne saken og lignende saker slik at areal i Karmøy kommune blir benyttet i samsvar med det formål som vedtatte reguleringsplaner angir.

65. Statusoversikt pr. november 2019
66. Kommunestyrevedtak 21.10.19 – valg av kontrollutvalg for perioden 2019- 2023
67. Taushetserklærings skjema (ble signert i møtet)
68. Tilbakemelding fra kommunalsjef teknisk om brukere og leieforhold ved Sundvegen Næringspark datert 25.11.19
69. Oversendelse av utvalgets vedtak 25.09.19, sak 39/19
70. Oversendelse av utvalgets vedtak 28.08.19, sak 33/19 om bruk og leieforhold ved Sundvegen etter henvendelse fra innbygger om mulig miljø- og faunakriminalitet
71. Representantskapsmøte i Haugaland brann og redning IKS 14.11.19
72. Representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS 13.12.19
73. Konferanse 2020 for kontrollutvalgene i Rogaland - Sandnes 09.01.20
74. Invitasjon til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 29. – 30. januar 2020
75. Ønsker åpenhet og innsyn i kommunenes arbeid – Kommunal Rapport 28.10.19

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Utvalgssekretær gikk igjennom sakene. Utvalget sluttet seg til innstillingen vedr Sundvegen. Flere av medlemmene var interessert å delta i Sandnes og Gardermoen. Utvalget var enig om at leder og nestleder reiser på kontrollutvalgskonferansen, og at alle kunne delta på Sandneskonferansen. Sekretariatet sørger for påmelding, mens reisen ordnes selv.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 03.12.19:

Referatsakene 65– 75 blir tatt til orientering.

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg vil vise til tilbakemelding fra kommunalsjef teknisk om brukere og leieforhold ved Sundvegen Næringspark og vil oppfordre administrasjonen til å følge opp denne saken og lignende saker slik at areal i Karmøy kommune blir benyttet i samsvar med det formål som vedtatte reguleringsplaner angir.

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg deltar på NKRF-konferansen 2020 med leder og nestleder. Sekretariatet sender påmelding og deltakerne bestiller flybillett selv.

Eventuelt

Ingen saker ble meldt.

Neste møte er satt til **onsdag 5. februar** kl.17.30.

Karmøy, 3. desember 2019

Tor Inge Melhus (sign.)
utvalgsleder

Toril Hallsjø (sign.)
utvalgssekretær