

## KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG

### PROTOKOLL

Onsdag **17. juni 2020** ble det avholdt møte i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg under ledelse av utvalgets leder Tor Inge Melhus.

<b>MØTESTED:</b>	Karmøy Rådhus, kommunestyresalen
<b>MØTESTART/MØTESLUTT:</b>	kl. 17.30 – kl. 20.20
<b>MØTENDE MEDLEMMER:</b>	Tor Inge Melhus (KL), Linn Utseth (H), Elisabeth Kalstø (MDG) og Torunn Tvedt (KrF)
<b>MØTENDE VARAMEDLEM:</b>	Hans Christian Arnøy (Frp), Solrun Gjerdevik (V) og Kurt O. Bjørnnes (A)
<b>FORFALL:</b>	Bjørn Hundhammer (FrP), Ørjan Fjellkårstad (Sp) og Thor Otto Lohne (A)
<b>FRA SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRA REVISJONEN MØTTE:</b>	Revisor/partner Harald Sylta og forvaltningsrevisor Magnus Heggen, KPMG AS, Bergen i sakene 16-18
<b>FRA ADMINISTRASJONEN:</b>	Rådmann Vibeke Vikse Johnsen Kommunalsjef Bjørn Andersen i sak 15/20 Komm.sjef helse og omsorg Nora Olsen-Sund i sak 16 Næringsjef Per Velde i sak 18 Tilsynsingeniør Kjell Kristian Mydland i sak 20/20
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKSLISTE:</b>	Sak 20/20 ble behandlet før sak 19/20.

### FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

#### SAK 14/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 13.05.20

**Sekretariatets innstilling:**

Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 13.05.20 godkjennes.

**Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20:**

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

**Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20:**

*Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 13.05.20 godkjennes.*

## **SAK 15/20 ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN – KOMMUNALSJEF OPPVEKST OG KULTUR**

### **Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar kommunalsjef oppvekst og kulturs gjennomgang om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.

### **Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20:**

Kommunalsjef oppvekst og kultur Bjørn Andersen viste organisasjonskart og orienterte om vedtatte satsningsområder og nøkkeltall.

Driftsbudsjett er på ca. 1 milliard, kommende investeringer på ca. 1,4 milliarder i skole (totalt 1,7 milliard i etaten), ca. 1200 ansatte (957 stillingshjemler), 2254 barnehagebarn i 8 kommunale og 23 private barnehager, 5346 elever på 21 skoler, 347 elever på 3 privatskoler, kulturskole, voksen-opplæringscenter og alternativ undervisningstilbud. Fordeling av kostnadene prosentvis av kommunens totale budsjett er 23 % til skole, 13 % til barnehage, kultur 2 % og idrett 1 %.

Prognosene viser at det blir færre barn i årene framover. I vedtatt barnehageplan er det lagt inn at 2023 det må reduseres/omplassetes 35 ansatte. Bemanning er i stor grad styrt av bemanningsnorm, pedagog- og lærertettehetsnorm.

Han viste oversikt over kultur- og idrettsarenaer, bibliotek, haller, kulturhus osv. Kommunens delplan kultur var for perioden 2016-2025, og der er det fokusert på behov for nytt kulturhus og koblingen mot frivillighet.

Av utfordringer framover pekte han på synkende barnetall og de høye utgiftene til spes. ped, hjelp. Sistnevnte ble nå vurdert avhjulpet ved ny organisering på tvers av de kommunale og private barnehagene. Det er PPT som gir tilrådinger. De har ca. 1000 aktive saker pr år og 27 årsverk.

Utvalget undret seg over hvorfor Karmøy og Haugesund lå så mye høyere i utgifter til styrket tilbud til førskolebarn enn andre kommuner er i gruppe 13 og landsnittet. Utvalgsleder takket for orienteringen.

### **Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20:**

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar kommunalsjef oppvekst og kulturs gjennomgang om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.*

## **SAK 16/20 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSSRAPPORT «IVARETAKELES AV OPPGAVER I FORBINDELSE MED SAMHANDLINGSREFORMEN**

### **Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kommunestyre tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Oppgaver i forbindelse med samhandlingsreformen» til orientering.

**Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20:**

Kommunalsjef helse og omsorg Nora Olsen-Sund viste til sin tilbakemelding om hva som var gjort. De hadde nå et bedre system for avviksregistrering. Ellers var det jobbet med rutiner og samarbeidsavtaler. Dette var et kontinuerlig arbeid. Utvalget hadde ingen merknader og sluttet seg til innstillingen.

**Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20 og innstilling til kommunestyret:**

*Karmøy kommunestyre tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Oppgaver i forbindelse med samhandlingsreformen» til orientering.*

**SAK 17/20 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «TIDLIG INNSATS»**

**Sekretariatets innstilling:**

1. Karmøy kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Tidlig innsats» 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 kvalitetsutvalget 17.06.20:**

Forvaltningsrevisor Magnus Heggen fra KPMG Bergen orienterte om metode og funnene. Dette feltet er stort og de hadde sett på system og struktur på overordnet nivå. Spørreundersøkelsen hadde hatt god oppslutning. Han viste formålet med revisjonen, problemstillingene og deres vurderinger. Hovedkonklusjonen er at det er mye godt samarbeid i kommunen, samtidig som tverrfaglig samarbeid er satt for lite i system. Revisjonen har pekt på flere områder det bør arbeides videre med. Disse har de satt opp i ni anbefalinger. I følge ham er psykisk helse blant barn og unge den mest krevende risikoen. Universell foreldreveiledning bør innføres, da det for de familiene som får det i dag, blir det følt stigmatiserende.

Utvalget hadde spørsmål knyttet til ressursknapphet og om taushetsplikt som hinder. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

**Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20 og innstilling til kommunestyret:**

1. *Karmøy kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Tidlig innsats» 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 18/20 UTKAST TIL PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2020-2024 MED RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERINGER – 1. GANGS BEHANDLING**

### **Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar KPMGs risiko- og vesentlighetsvurderinger til bruk i ny plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll for 2020-2024 til orientering.

(Utvalget har følgende innspill: ...../disse endringene/tillegg til utkast til planene. )

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg er enig om å prioritere/rangere følgende tema innen forvaltningsrevisjon de neste fire år:

1. ....
2. ....
3. osv

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg er enig om å prioritere/rangere følgende tema/selskap for eierskapskontroll:

1. ....
2. ....
3. osv

Utvalget tar saken opp til ny behandling i augustmøtet der de foreslåtte prosjektene er innarbeidet i planen.

### **Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20:**

Revisor Harald Sylta innledet. Han viste til de risiko- og vesentlighetsvurderingene som var gjort, og som nå var presentert i analysen. Han viste også til kommunestyrevedtaket i mai, hvor utvalget blir bedt om å gjennomføre en forvaltningsrevisjon om kommunens kvalitet- og journalsystem ved sykehjemmene.

Utvalget drøftet om dette prosjektet skulle tas inn i planen eller settes i bestilling før ny plan var vedtatt. Utvalget var enig å be KPMG utarbeide et prosjektmandat til neste møte i august.

Hver av medlemmene kom så med sine tre forslag til prosjekt som de mente burde settes øverst på en liste. På bakgrunn av disse ble prosjektene gitt prioritet fra 1 til 4. De øvrige områdene med farge rødt og gult skulle tas inn i planen som uprioriterte, tillegg til to nye temaer knyttet til beredskap, hendelser og katastrofer og likestilling.

Utvalget drøftet så eierskapskontroll. Det ble opplyst at kommunens eierskapsmelding var fra 2013. Nærings sjefen kommenterte Haugaland Kraft AS sin rolle som selskap på Haugalandet. Utvalget ble enig om å velge generell eierstyring som nr. 1 og selskapene Haugaland Kraft AS, Haugaland Vekst IKS, Karmøy Næringsfond AS og Karmsund Havn IKS som uprioriterte.

### **Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20:**

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg ber revisjonsselskapet KPMG AS om å legge fram prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt om kunnskap og opplæring i og bruken av kommunens kvalitets- og journalsystem ved sykehjemmene til neste møte 26. august.*

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar KPMGs risiko- og vesentlighetsvurderinger til bruk i ny plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll for 2020-2024 til orientering.*

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg er enig om å prioritere/rangere følgende tema innen forvaltningsrevisjon de neste fire år:*

- 1. Kompetanse og rekruttering*
- 2. Arbeidsmiljø og yringsklima*
- 3. Personvern og informasjonssikkerhet*
- 4. Næringsutvikling*

*I tillegg tas inn i planen en del utpekte områder som føres opp i uprioritert rekkefølge.*

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg er enig om å prioritere/rangere følgende tema/selskap for eierskapskontroll:*

- 1. Generell eierstyring*

*I tillegg tas inn i planen følgende selskaper i uprioritert rekkefølge.*

- *Haugaland Kraft AS*
- *Haugaland Vekst IKS,*
- *Karmøy Næringsfond AS*
- *Karmsund Havn IKS*

*Utvalget tar saken opp til ny behandling i augustmøtet der de foreslåtte prosjektene er innarbeidet i planen.*

## **SAK 19/20 KOMMENDE ANBUDSPROSESS – VALG AV REVISOR FRA 01.07.21**

### **Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kontroll og kvalitetsutvalg tar sak om kommende anbudsprosess om levering av revisjonstjenester til Karmøy kommune fra 01.07.21 til orientering.

### **Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20:**

Sekretær innledet om bakgrunnen for saken. Etter kommuneloven § 23-2 a ligger det til utvalget å føre tilsyn/påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning. Dagens avtale utløper neste år, så iverksettelse med anbudsarbeidet må starte til høsten. Utvalget hadde mange spørsmål om et (mulig) kommende skifte av revisor.

Rådmannen informerte om at Rogaland Revisjon IKS i februar hadde hatt møte med administrasjonen i Haugesund, Karmøy og Tysvær for å markedsføre sine tjenester og for å signalisere at de var interessert i en utvidelse av selskapet på eiersiden av kommunene på Haugalandet.

Lovverket er imidlertid slik at det er kontrollutvalget som må ta initiativ til forslag til endring av revisjonsordning og gi innstilling til kommunestyret, ikke rådmann eller økonomisjef.

Utvalget var enig i at de ønsket å få en sak opp i neste møte om kostnader til revisjon opp mot andre kommuner, fordeler og ulemper med kjøp av revisjonstjenester i markedet (konkurransetsetting) og en vurdering opp mot et interkommunalt samarbeid med mulig opptakelse i Rogaland Revisjon IKS.

**Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20:**

*Karmøy kontroll og kvalitetsutvalg tar sak om kommende anbudsprosess om levering av revisjonstjenester til Karmøy kommune fra 01.07.21 til orientering.*

*Karmøy kontroll og kvalitetsutvalg ber sekretariatet om å lage en saksutredning knyttet til valg av revisjonsordning til neste møte i august.*

**SAK 20/20 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 17.06.20**

29. Statusoversikt pr. juni 2020
30. Saksprotokoll fra KST-møtte 11.05.20, sak 30/20 – årsmelding 2019
31. Henvendelse til utvalget fra grunneier(e) v/Wenche Ytreland - vederlagskrav mot kommunen og ønske om granskning (div. vedlegg IM)
32. Foreløpig tilbakemelding til grunneier vedr eiendomssak og ønske om granskning
33. Henvendelse/spørsmål til kommunen/utvalget fra grunneier Thomas O. Dankertsen om eiendom/mer og saksbehandling (div. vedlegg IM)
34. Reprerentantskapsmøte i Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS 10.06.20
35. Medlemsinformasjon mai 2020 fra Forum for kontroll og tilsyn (FKT)

**Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20:**

Sekretær innledet. Innsendte brev fra innbyggere/grunneiere medførte mye arbeid, men at det var praksis for at det var utvalget selv som tok standpunkt til henvendelsene.

Til pkt. 31-32

Saken hadde vært behandlet i jordskifteretten og hver av partene måtte dekke sine saksomkostninger. Utvalget var enig om at saken hørte ikke inn under utvalgets mandat og skulle avvises.

Til pkt. 33

Utvalget ønsket kommunens syn i saken. Tilsynsingeniør Mydland orienterte om saken, som han omtalte som alvorlig og vanskelig. Dankertsen drev hobbyvirksomhet i LNF-område. Det var foretatt masseutskiftning i våtmarksområde og det var påvist forurensning av grunn med påfølgende pålegg. Det var gitt god tid til å utbedre disse. I 2017 var det inngått en gjennomføringsplan, som til nå bare delvis var fulgt opp. Utvalget var av klar oppfatning at saken lå ikke under utvalgets mandat og saken derfor skulle avvises.

Sekretær gikk igjennom øvrige saker. Utvalget hadde ingen merknader.

**Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 17.06.20:**

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar referat- og orienteringssakene 29 – 35 til orientering.*

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar henvendelsen fra Wenche Ytreland til orientering. Saken hører ikke under utvalgets mandat og blir med dette avvist.*

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar henvendelsen fra Thomas Osen Dankertsen til orientering. Saken hører ikke under utvalgets mandat og blir med dette avvist.*

Møte nr. 3/20

## **Eventuelt**

Ingen saker var eller ble meldt.

### Neste møte

Etter vedtatt møteplan er neste møte **onsdag 26. august kl.17.30**.

Saker på saklisten: orientering fra kommunalsjef helse og omsorg, utkast til prosjektplan for forvaltningsrevisjon av kommunens journalsystem ved sykehjemmene, plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024, budsjettforslag 2021 til kontroll og tilsyn, revisors uavhengighetserklæring for 2020.

Karmøy, 17. juni 2020

Tor Inge Melhus (sign.)  
leder

Toril Hallsjø (sign.)  
utvalgssekretær