

KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG

PROTOKOLL

Onsdag **19. mai 2021** ble det avholdt møte i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg under ledelse av utvalgets leder Tor Inge Melhus.

MØTESTED:	Karmøy Rådhus, kommunestyresalen
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl. 17.30 – kl. 19.30
MØTENDE MEDLEMMER:	Tor Inge Melhus (KL), Linn Utseth (H), Thor Otto Lohne (A) og Torunn Tvedt (KrF) , Bjørn Hundhammer (FrP) og Elisabeth Kalstø (MGD)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Solrun Gjerdevik (V)
FORFALL:	Ørjan Fjellkårsstad (Sp)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Oppdragsansvarlig revisor Harald Sylta, KPMG AS, Bergen via Teams og Revisor Kristoffer Nyhage, KPMG AS i sak 16 og 17/21
FRA ADMINISTRASJONEN:	Rådmann Vibeke Vikse Johnsen Stabssjef Øystein Daviknes Hagerup Kommunalsjef helse- og omsorg Nora Olsen-Sund og Barnevernleder Jakob Bråtå i sak 15/21 Økonomisjef Morten Sørensen og Regnskapssjef Cathrine Ellingsen i sak 16 og 17/21
ANDRE SOM MØTTE:	Karmøynytt
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 14/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 17.03.21

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 17.03.21 godkjennes.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 19.05.21:

Thor Otto Lohne viste til e-post i etterkant av utsendt protokoll, hvor han savnet sine kommentarer i sak 10/21. De omhandlet etter hans syn mangler i innkjøpsreglementet og strategiplanen knyttet til konkurranseutforming for større kontrakter, slik at også lokale aktører kan klare å levere anbud.

Hans ulike forslag til tiltak skulle sikre bedre konkurranse og evaluering for kommunen. Han ønsket dette tatt inn.

Sekretær opplyste at utvalgsleder forhåndsgodkjenner protokoll, og ikke alle kommentarer i løpet av møtet kommer med. Utvalget ble enig om at Lohnes kommentar tas inn. Utvalget hadde ellers ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 19.05.21:

Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 17.03.21 godkjennes med tillegg av Thor Otto Lohnes kommentarer i sak 10/21

SAK 15/21 ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN - BARNEVERNLEDER

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar barnevernleders gjennomgang om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 19.05.21:

Barnevernleder Jakob Bråtå takket for invitasjonen. Hans presentasjon var nylig vist for hovedutvalg og kommunestyret (KST). Det er nå lovkrav om årlig rapportering til KST om barneverntjenesten. Arbeidet med forbedring fikk fart på seg etter at kontrollutvalget bestilte forvaltningsrevisjon i 2014. Tjenesten består av ca. 130 ansatte/44 årsverk. Det fattes ca. 800 vedtak i året. Han framhevet deres tydelig profil, som omfatter bl.a. åpenhet, respekt og medvirkning. Tallet på klager er redusert og er nå under 1 %.

De siste årene er det blitt tatt i bruk dialogprosesser hvor foreldre får tilbud om bistand av advokat før evt. sak i fylkesnemnda. Resultatene til Karmøy er blitt lagt merke til, og trukket fram av regjeringens ekspertutvalg. Han viste KOSTRA-tall som underbygget resultatene knyttet til stram økonomi og bevissthet rundt hjelpetiltak. Ny barnevernsreform vil bli vedtatt av Stortinget i juni. Den vil kreve mer av kommunene innen forebygging og tidlig innsats. Det vil bli satset på å utvikle lokale tiltak og samordning.

Utvalget hadde spørsmål om arbeidet under pandemien, om flytting av barn og bruk av forenklet overtakelse. Utvalgsleder takket for en solid gjennomgang.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 19.05.21:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar barnevernleders gjennomgang om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.

SAK 16/21 UTTALELSE TIL ÅRSREGNSKAP OG ÅRSMELDING FOR 2020 – KARMØY KOMMUNE

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg vedtar vedlagte uttalelse til Karmøy kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020 slik den foreligger (med disse endringene/tilleggene....

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg anbefaler at Karmøy kommunestyre godkjenner Karmøy kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020.

Behandling i kontroll- og kvalitetsvalget 19.05.21:

Oppdragsansvarlig revisor Harald Sylta, KPMG AS ble koblet opp via Teams. Han gav så en oppsummering av revisjonen i sin presentasjon på skjerm. Revisjonen hadde ikke funnet noe vesentlig og det var avgitt ren revisjonsberetning.

Han gikk så igjennom revisjonen sitt arbeid og hovedpunktene i regnskapet. Kommunens driftsomsetning ligger på 3,3 milliarder og sluttresultatet viser et netto driftsresultat på 133 mill. kr, som utgjør 4 %. Det ble i fjor investert for 458 mill. kr. Kommunens lånegjeld er på nesten 2,4 milliarder (63 % med VA), som er under landsnittet.

De hadde testet ut rutiner og internkontrollen innen innkjøp, budsjett, lønn og pensjon osv., og mente administrasjonen hadde gode rutiner og praksis for arbeidsdeling. I følge han gav regnskapsoppsettet og årsmeldingen en dekkende framstilling. Revisor mente tallet på bundne fond gjerne kunne bli samlet til færre fond. Dette ville de ta opp med ledelsen i en tilbakemelding, men ikke som nummert brev. Han takket for godt samarbeid det siste året og på vegne av selskapet KPMG de siste fem årene.

Thor Otto Lohne hadde spørsmål til kommunens garantiforpliktelser over Karmsund Havn IKS og datterselskap, som ble besvart av revisor og rådmann. Han berømmet også regnskapsresultatet og revisors presentasjon. Utvalgsleder takket også for god gjennomgang.

Utvalget hadde ellers ingen merknader eller tillegg.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 19.05.21 og uttalelse til kommunestyret:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg vedtar vedlagte uttalelse til Karmøy kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020 slik den foreligger

*Karmøy kommune har i 2020 et **positivt netto driftsresultat med 133 mill. kr**, som utgjør **4 %** av driftsinntektene. Det er omtrent som resultatet enn i fjor, som var på 4,3 %. Resultatet er over teknisk beregningsutvalgs anbefalte resultatmargin på 1,75%.*

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av dokumentene og revisjonsberetningen for 2020, mener kontrollutvalget at årsregnskapet og årsberetningen for 2020 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet for 2020 og for kommunens økonomiske situasjon pr. 31.12.20.

Kontroll- og kvalitetsutvalget er ikke kjent med andre forhold, som er komme fram i dialog med revisor, som kunne hatt noe å si for utvalgets uttalelse, jf. kommuneloven § 11-2. 5

Ut over ovennevnte og det som går fram av saksframlegget til kontrollutvalget, samt revisors orientering om revisjonsarbeidet og revisjonsberetningen, har ikke kontrollutvalget merknader til årsregnskapet eller årsberetningen til Karmøy kommune for 2020.

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg anbefaler at Karmøy kommunestyre godkjenner Karmøy kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020.

SAK 17/21 UTTALELSE TIL REGNSKAP FOR 2020 - KARMØY VANNVERK

Sekretariatets forslag til uttalelse:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har ingen merknader til Karmøy vannverks årsregnskap for 2020 med henvisning til revisors beretning, datert 03.05.21.

Regnskapet for 2020 anbefales godkjent, slik det er framlagt av regnskapssjefen.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 19.05.21:

Revisor viste til ren beretning. Regnskapet er fordelt iht. avtale mellom kommunen og Hydro. For kommunens andel bygger den på selvkostprinsippet. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 19.05.21 og uttalelse til kommunestyret:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har ingen merknader til Karmøy vannverks årsregnskap for 2020 med henvisning til revisors beretning, datert 03.05.21.

Regnskapet for 2020 anbefales godkjent, slik det er framlagt av regnskapssjefen.

SAK 18/21 KOMMUNALE HAVNER OG KAIANLEGG – 2. GANG

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg ber om ny tilbakemelding fra rådmannen om eiendomsforholdene knyttet til havner og kaianlegg til neste møte 16. juni 2021.

Det skriftlige svaret leveres til sekretariatet innen 08.6.21. Utvalget ber også om at rådmannen orienterer om saken i møtet 16.06.21.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 19.05.21:

Utvalgsleder innledet og overlot ordet til Thor Otto Lohne. Han viste til at han i forrige møte og i e-post i etterkant av møtet hadde ment at rådmannens redegjørelse ikke var fullstendig, og på bakgrunn av innspill og dokumentasjon fra kommunestyrerepresentant Robin Hult rundt eierforhold til Kopervik Havn og andre kaianlegg og senere eieroverdragelse utført av Kartverket etter brev fra KH, hadde han bedt utvalget om at saken ble tatt opp igjen.

Utvalgsleder hadde støttet hans syn.

Gjennom media var det nå kjent at rådmannen og Karmsund Havn (KH) IKS hadde bedt om ekstern juridisk betenkning, og Lohne var interessert å få opplyst mandatet, og å kunne komme med tilleggsproblemstillinger før betenkningen ble avsluttet og oversendt.

Rådmannen leste opp de avtalte problemstillingene som KH IKS og Karmøy kommune har bedt Advokatfirmaet Hjort DA v/advokat Kristin Bjella om å utrede. Disse var/er:

- 1. Var Karmsund Havns overføring av hjemmel for eiendommer tilhørende Karmøy Havnevesen og Kopervik Havnevesen i 2017 i strid med selskaps vedtekter/selskapsavtale?*
- 2. Hadde Karmsund Havn IKS rett til å overføre hjemmelen fra Kopervik Havnevesen og Karmøy Havnevesen i tråd med regelverk, herunder havne – og farvannslovens regler om havnekassen (jfr. lov om havner av farvann av 08. juni 1984 nr. 51 §23)?*

3. *Kunne havnens eier, Karmøy kommune, krevd eierskapet til eiendommer eid av Kopervik Havnevesen og Karmøy Havnevesen, og således disponert inntekter av salg fritt, eller til egne havneformål?*

Utvalget mente at i denne saken gjelder flere overdragelser for flere eiendommer, ikke bare Kopervik Havn. Det ble vist til blant annet henvendelsen fra Skudeneshavn Båtforening om eiendom/allmenningen i Kanalveien. Utvalget trakk fram forhold rundt tingsinnskudd ved etablering av selskapet, som var uklart.

Rådmannen åpnet for at utvalget kunne komme med innspill, men at dette måtte komme raskt da det var satt frist 8. juni for oversendelse til sekretariatet. Hun skulle sende ut problemstillingene skriftlig etter møtet, og utvalgsleder ble den som skulle videresende innspillene til utvalgsmedlemmene.

Utvalget var enig i å avvende rådmannens tilbakemelding. Utvalget hadde ingen tillegg eller endringer og sluttet seg til innstillingen, slik det var lagt fram.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 19.05.21:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg ber om ny tilbakemelding fra rådmannen om eiendomsforholdene knyttet til havner og kaianlegg til neste møte 16. juni 2021.

Det skriftlige svaret leveres til sekretariatet innen 08.6.21. Utvalget ber også om at rådmannen orienterer om saken i møtet 16.06.21.

SAK 19/21 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 19.05.21

14. Statusoversikt pr. mai 2021
15. KST-vedtak 22.03.21, sak 18/21 Årsmelding 2020
16. KST-vedtak 22.03.21, sak 20/ Oppfølging av forvaltningsrapport «Personvern»
17. Henvendelse fra Guri Kvinnesland – epost 15.04.21 om oppmåling og strømkabel
18. Foreløpig svar til Guri Kvinnesland av 16.04.21
19. Møteprotokoll - Eierskapsutvalget 27.01.21
20. Representantskapsmøte 23.04.21 – Haugaland brann og redning IKS
21. Representantskapsmøte 23.04.21 – Haugaland Vekst IKS
22. Representantskapsmøte 26.04.21 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
23. Representantskapsmøte 27.04.21 – IKA Rogaland IKS
24. Generalforsamling 30.04.21 – Haugaland Kraft AS
25. NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 21.- 22.04.21 – Kalstø, Tvedt og Fjelkårstad deltok
26. Invitasjon til digital FKT-konferanse 1. – 2. juni 2021
27. Saksfremlegg om opptak av kommunene på Haugalandet i Rogaland Revisjon IKS
28. KMD mars 2021 -Veileder til kontrollutvalgs- og revisjonsforskrifta

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar referat- og orienteringssakene 14-29 til orientering.

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

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 19.05.21:

Sekretær gikk igjennom sakene. HIM IKS fjernes da kommunen ikke er eier. For HKS IKS var fjorårets protokoll lagt ved. Årets ligger på nettsidene.

Utvalget var enig i at henvendelsen i sak 17 ikke hører inn under utvalgets mandat.

Elisabeth Kalstø og Torunn Tvedt omtalte konferansen som svært interessant og lærerik, da den hadde dagsaktuelle temaer, som håndtering av pandemien og datasikkerhet. Sekretær oppfordret utvalget til delta på FKT-konferansen i juni.

Utvalget hadde ellers ingen spesielle merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 19.05.21:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar referatsakene 14- 28/21 til orientering.

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

Eventuelt

Ingen saker var eller ble meldt.

Neste møte

Etter vedtatt møteplan er neste møte **onsdag 16. juni kl.17.30**.

Saker på sakslisten: orientering om Husøy-området, forvaltningsrevisjonsrapport om «Arbeidsmiljø og ytringsklima»

Karmøy, 19. mai 2021

Tor Inge Melhus (sign.)
leder

Toril Hallsjø (sign.)
utvalgssekretær