

# **REFERAT |KRS| Kontrollutvalget (2015-2019) d. 28-06-2018**

**Møtedato** Torsdag d. 28. juni 2018 kl. 12:00

**Møtested** Havnestyresalen 3 etg. Gravane 4 (NB: MERK MØTESTED!)

## Indholdsfortegnelse

Godkjenning av møteinnkalling 28.06.18.....	3
Godkjenning av protokoll fra møte 14.05.18.....	5
Orientering om den økonomiske situasjonen pr. 1. tertial 2018 - Kristiansand kommune.....	7
Oppvekstsektorens arbeid med vanskelige personalsaker.....	9
Situasjonen ved Wilds Minne skole.....	12
Forvaltningsrevisjonsrapport - Sykefravær i Kristiansand kommune.....	15
Prosjektplan for forvaltningsrevisjon - Brukerstyrt personlig assistanse (BPA).....	20
Prosjektplan for selskapskontroll i Kanalbyen Utvikling AS.....	23
Oppsummering av årsoppgjøret 2017 - Kristiansand kommune.....	26
Orientering fra revisjonen 28.06.18.....	28
Referatsaker 28.06.18.....	30
Eventuelt 28.06.18.....	32

## **Punkt M 5/18: Godkjenning av møteinnkalling 28.06.18**

### **Bilag**

Innkalling 28.06.18.pdf

Innkalling med vedlegg 28.06.18.pdf

Arkivsak-dok. 18/00066-30  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang  
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato  
28.06.2018

## Godkjenning av møteinnkalling 28.06.18

### Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 28.06.18 godkjennes.

### Vedlegg:

Møteinnkalling 28.06.18

## **Punkt P 5/18: Godkjenning av protokoll fra møte 14.05.18**

### **Bilag**

Protokoll 14.05.18.pdf

Arkivsak-dok. 18/00066-31  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang  
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato  
28.06.2018

## Godkjenning av protokoll fra møte 14.05.18

### Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 14.05.18 godkjennes.

### Vedlegg:

Protokoll 14.05.18

**Punkt 37/18: Orientering om den økonomiske situasjonen pr. 1. tertial 2018  
- Kristiansand kommune**

Arkivsak-dok. 18/06708-1  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 28.06.2018

## Orientering om den økonomiske situasjonen pr. 1. tertial 2018 - Kristiansand kommune

**Forslag fra sekretariatet:**  
Redegjørelsen tas til orientering

### **Bakgrunn for saken:**

I henhold til kommunelovens kap. 5 og Forskrift om årsbudsjett skal rådmannen gjennom budsjettåret legge frem for bystyret rapporter som viser den økonomiske utviklingen i henhold til budsjett. Dersom det er grunn til det, skal det i rapportene foreslås nødvendige tiltak.

### **Saksopplysninger:**

Kontrollutvalget behandler ikke tertialrapportene fra rådmannen, bare årsregnskapet. Som et ledd i å sikre at egenkontrollen knyttet til kommunens økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak mv. (kommuneloven § 77 punkt 4), vil det likevel være naturlig at kontrollutvalget holder seg oppdatert om den økonomiske situasjonen og utfordringer gjennom året.

Tertialrapporten er en rapport til bystyret som skal vise i hvilken grad budsjettvedtaket realiseres. Endret aktivitetsnivå skal først og fremst vurderes i handlingsprogrammenheng da det langsiktige beslutningsgrunnlaget er langt bedre.

I 1. tertialrapport foretas en gjennomgang av hele budsjettet. Tertialrapporten er delt i to, en investeringsdel og en driftsdel. Sektorvise rapporter etter årets 4 første måneder samt utenomsektorielle forhold, danner grunnlaget for den samlede vurderingen. Fraværsmeldinger og resultater fra medarbeiderundersøkelsen «10 Faktor» inngår også i denne rapporten.

Økonomirådgiver Randi Bentsen stiller i møtet for å orientere om den økonomiske situasjonen pr. 1. tertial.

### **Vurdering fra sekretariatet:**

Det blir ikke sendt ut vedlegg i saken, da disse legges ut på kommunens hjemmeside. Se saklisten til bystyrets møte 20.06.18 sak 76/18 og 77/18.

**Vedlegg:**  
Skriv inn vedlegg her

## **Punkt 38/18: Oppvekstsektorens arbeid med vanskelige personalsaker**

### **Bilag**

Etiske retningslinjer.pdf

Arbeidsgiverpolitisk platform.pdf

Arkivsak-dok. 18/07210-1  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 28.06.2018

## Oppvekstsektorens arbeid med vanskelige personalsaker

### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar oppvekstdirektørens redegjørelse til orientering.

### Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget har det siste halvåret fått flere henvendelser som knytter seg til «vanskelige personalsaker» innenfor oppvekstsektoren. Som en direkte følge av dette har sekretariatet på vegne av kontrollutvalget tatt initiativ til å invitere oppvekstdirektøren til å gi en orientering om hvordan sektoren arbeider med disse sakene.

### Saksopplysninger:

Generelt kan man si at vanskelige personalsaker er sammensatte og komplekse, og det kan være flere forhold som gjør at arbeidsforholdet ikke fungerer.

Det kan for eksempel dreie seg om arbeidstakere som ikke fungerer godt nok i stillingen, straffbare handlinger, hyppige for sent kommitter, rusproblemer, samarbeidsproblemer, mobbing, trakassering, hyppig/omfattende sykefravær eller en kombinasjon av disse.

Arbeidsgiverrollen i oppvekstsektoren er forankret i arbeidsgiverpolitisk plattform og kommunens etiske retningslinjer, og det ligger til sektoren å håndtere disse sakene. Fra sak til sak og etter nærmere undersøkelse og vurdering av hver enkelt sak må arbeidsgiver ta stilling til om arbeidstaker skal illegges arbeidsrettslige reaksjoner.

Oppvekstdirektør Svein Ove Ueland og jurist/rådgiver Anita Nyheim er invitert til kontrollutvalgets møte for å redegjøre for hvordan oppvekstsektorens arbeid med vanskelige personalsaker. I tillegg til å svare på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

### Vurdering fra sekretariatet:

Etter sekretariatets vurdering har ikke kontrollutvalget mandat til å gå aktivt inn i den enkelte personalsak, og utvalgets mandatet begrenser seg til å påse at rådmann (eller den som er delegert myndighet) følger opp disse sakene iht. gjeldende regelverk.

For å kunne påse dette mener sekretariatet at det kan være nyttig for kontrollutvalget å få en generell redegjørelse for hvordan eksempelvis oppvekstsektoren arbeider med de vanskelige personalsakene.

### Vedlegg:

- Arbeidsgiverpolitisk plattform
- Etiske retningslinjer



## **Punkt 39/18: Situasjonen ved Wilds Minne skole**

Arkivsak-dok. 18/06720-4  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 28.06.2018

## Situasjonen ved Wilds Minne skole

### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering, og ber om å få oversendt resultatet av arbeidsmiljøundersøkelse ved Wilds Minne skole så snart det foreligger.

### Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget har fått flere henvendelser vedrørende situasjonen ved Wilds Minne skole.

I tillegg til at rapporten fra advokat Harald Pedersens gjennomgang nå foreligger. Bakgrunnen for undersøkelsen var et varsel fra FAU-leder om rektors håndtering av mobbesaker og måten rektor kommuniserer på. I tillegg har en del problemstillinger som har blitt gjort kjent gjennom media.

På bakgrunn av dette har kontrollutvalget bedt om å få tilsendt rapporten fra advokat Harald Pedersen, grunnlagsmateriale til rapporten og tilleggs vedlegg, samt at utvalget har bedt oppvekstdirektøren om å utarbeide en skriftlig redegjørelse for situasjonen ved Wilds Minne skole.

### Saksopplysninger:

Kontrollutvalget ved sekretariatet fikk overlevert den skriftlige redegjørelsen fra oppvekstdirektøren 14.06.18. I sammen med redegjørelsen fikk sekretariatet overlevert grunnlagsmateriale til rapporten fra advokat Harald Pedersen og tilleggs vedlegg. Disse dokumentene er unntatt offentlighet iht. Offentlighetsloven § 13 jfr. Forvaltningsloven § 13 1. ledd. Sakens vedlegg ettersendes utvalgets medlemmer.

Oppvekststyret fikk i møte 19.06.18 en orienterte fra oppvekstdirektøren om saken ved Wilds Minne skole. Oppvekststyret fattet slikt vedtak:

*«Oppvekststyret ber administrasjonen om iverksette en arbeidsmiljøundersøkelse ved Wilds Minne skole, på bakgrunn av den senere tids sak i media og bekymringsmeldinger som har fremkommet de siste årene. Oppvekststyret ber om at både medarbeidere, foreldre/elever og skolens ledelse tas med i undersøkelse»*

Oppvekstdirektøren vil gi en tilsvarende orientering om saken ved Wilds Minne skole i kontrollutvalgets møte, i tillegg til å svare på spørsmål fra utvalgets medlemmer. I sammen med oppvekstdirektøren møter jurist/rådgiver Anita Nyheim.

### **Vurdering fra sekretariatet:**

På grunn av at saken inneholder opplysninger som er taushetsbelagte etter lovverket vil sekretariatet anbefale utvalget å lukke møtet under behandlingen jfr. Kommunelovens § 31.5.

Sekretariatet anbefaler videre at kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering, uten at det igangsettes videre kontrolltiltak på dette tidspunktet da saken er under oppfølging av oppvekstsektoren. I tillegg til at det vil være hensiktsmessig å avvvente resultatene fra arbeidsmiljøundersøkelse ved Wilds Minne skole som oppvekststyret har bestilt.

### **Vedlegg (ettersendes utvalgets medlemmer):**

- Redegjørelsen fra oppvekstdirektøren, grunnlagsmateriale til rapporten fra advokat Harald Pedersen og tilleggs vedlegg (U.OFF. iht. Offl. § 13 jfr. Fvl. § 13)

# **Punkt 40/18: Forvaltningsrevisjonsrapport - Sykefravær i Kristiansand kommune**

## **Bilag**

Forvaltningsrevisjonsrapport - Sykefravær i Kristiansand kommune.pdf

Arkivsak-dok. 17/03046-6  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 28.06.2018

## Forvaltningsrevisjonsrapport - Sykefravær i Kristiansand kommune

### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport - Sykefravær i Kristiansand kommune til etterretning og oversender saken til bystyret med følgende forslag til vedtak:

Bystyret tar forvaltningsrevisjonsrapport - Sykefravær i Kristiansand kommune til etterretning og ber rådmannen følge opp revisjonens anbefalinger for det videre arbeidet med å forebygge og redusere sykefraværet i kommunen.

Bystyret ber videre rådmann om å gi en skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen 22.11.18 for de tiltak som er satt i gang for å følge opp vedtaket og rapportens anbefalinger.

### Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget vedtok overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019 i møte 25.08.16 sak 36/16. Bystyret fattet endelig vedtak i møte 21.9.16, sak 135/16, med sykefravær som ett av de prioriterte områdene for forvaltningsrevisjon i perioden.

Kontrollutvalget foretok bestilling av dette forvaltningsrevisjonsprosjektet i møte 08.12.16, sak 54/16. Kontrollutvalget ba samtidig revisjonen om å vurdere følgende innspill i forbindelse med arbeidet med prosjektplanen:

- Årsakene til sykefraværet
- Oppfølging av langtidssykefravær
- Temaet sykefravær bør ses i sammenheng med kommunens seniorpolitikk
- Har sykdom sammenheng med arbeidsbelastning (grunnbemanning)
- Bruk av vikarer
- Er det variasjoner blant kommunens sektorer
- Sammenheng mellom sykefravær, alder og kjønn
- Hvordan følges IA-avtalen opp
- Hva er årsaken til at HS-sektoren skiller seg ut med høyt sykefravær
- Hvilke tiltak er satt i verk fra kommunens side for å få ned sykefraværet
- Hvorfor har SSH lyktes med å få ned sykefraværet
- Revisjonen bes om å se til aktuell forskning på området

I møte i kontrollutvalget 09.02.17, sak 6/17 vedtok kontrollutvalget prosjektplan for forvaltningsrevisjon – Sykefravær i Kristiansand kommune slik den ble lagt frem.

Kontrollutvalget har blitt holdt orientert gjennom prosjektets gang.

## Saksopplysninger:

Agder Kommuner revisjon IKS har i dette forvaltningsrevisjonsprosjektet sett nærmere på sykefravær-arbeidet i Kristiansand kommune. Undersøkelsen tar hovedsakelig for seg helse- og sosialsektoren og oppvekstsektoren, herunder virksomhet omsorgssentre og kommunale barnehager, da disse har hatt et høyere sykefravær over tid og det har vært stort fokus på å redusere sykefraværet i disse virksomhetene.

Under fremgår undersøkelsens hovedfunn og konkluderer på rapportens fire problemstillinger.

### **1. Hvordan har utviklingen i sykefraværet vært de senere årene i Kristiansand kommune?**

Det fremgår av rapporten at kommunen over flere år har hatt fokus på å redusere sykefraværet og gjennomgangen viser at det samlet sett har vært en positiv utvikling over tid. I flere år har kommunen nådd sin overordnede målsetting for sykefravær, og tallene for 2017 viser et samlet sykefravær på 7,7 %.

Videre går det frem at til tross for at kommunen har nådd sin overordnede målsetting for sykefravær, er det enkelte sektorer som har et høyere sykefravær. Særlig har sektorene helse- og sosial og oppvekst hatt et høyt fravær, og kommunen har over tid hatt fokus på å redusere sykefraværet i disse sektorene. Innenfor de to sektorene er det virksomhet omsorgssentre og de kommunale barnehagene som har hatt høyest fravær sett over tid.

Revisjonen vurderer at kommunen burde videreutvikle rapporteringen på sykefravær slik at de kan lage bedre analyser av sykefraværet. Revisjonens gjennomgang viser blant annet at kommunen ikke har utarbeidet statistikk over sykefravær knyttet til alder eller stillingsprosent.

### **2. I hvilken grad oppfylder kommunen sin plikt til systematisk forebygging av sykefravær?**

Det fremgår av rapporten at Kristiansand kommune har et overordnet mål om å styrke nærværet blant sine ansatte.

Revisjonens overordnede vurdering er at kommunen oppfylder sin lovmessige plikt til å fremme helse og forebygge sykefravær. Det foreligger både rutiner og veiledere i kommunens HMS-håndbok og det gjøres mange bra tiltak for å forebygge sykefravær ute i enhetene.

Revisjonen mener imidlertid at det foreligger et forbedringspotensial i sykefraværarbeidet, og at det bør utvikles et bedre og mer helhetlig system for hvordan det skal jobbes forebyggende i kommunen.

Revisjonen vurderer derfor at kommunen bør utvikle et mer helhetlig system hvor blant annet bedriftshelsetjenesten sin rolle blir klarere definert og dertil tjenesteutøvelsen mindre fragmentert, og som er mindre lederavhengig enn det er i dag.

Det fremgår at revisjonens vurdering er at det gjøres mye godt forebyggende arbeid ute i enhetene, men gjennomgangen viser samtidig at det er relativt store forskjeller mellom enhetene både på hvor høyt fokus lederne har på å forebygge sykefravær og hvor systematisk det arbeides med dette. Revisjonen mener videre at det bør utarbeides et bedre, mer helhetlig system for forebygging av sykefravær som er mindre lederavhengig enn det man har i dag.

### **3. I hvilken grad oppfylder kommunen sin plikt til systematisk oppfølging av sykefravær?**

Revisjonens overordnede vurdering er at kommunen oppfylder sin plikt til systematisk oppfølging av sykefravær. Kommunen har utarbeidet en sykefravær rutine samt en veileder til denne rutinen. Men revisjonen mener imidlertid at det foreligger et forbedringspotensial for sykefravær oppfølgingen.

Revisjonens gjennomgang viser at de aller fleste enhetene gir en god og systematisk oppfølging av sykmeldte ansatte. Kommunens sykefravær rutine sikrer at både leder og sykmeldt vet hva slags oppgaver og ansvar de har i sykefravær forløpet. Gode oppfølgingsrutiner er viktig for å lykkes med

sykefraværs- og nærværsarbeid, men det er samtidig viktig å sikre at alle ledere og ansatte i Kristiansand kommune følger disse rutinene. Revisjonen har gjennom sin undersøkelse avdekket at ikke alle ledere og ansatte følger rutinen, og vi vil anbefale at kommunen følger dette opp.

Til tross for at revisjonen i all hovedsak vurderer at oppfølgingen av sykmeldte ansatte er god, ser de også her at det fremkommer forskjeller mellom de undersøkte enhetene. Det fremgår for eksempel at hvor tett oppfølging som gis og hvor mye tilrettelegging som foretas på arbeidsplassen i stor grad vil avhenge av leders prioritering og kapasitet.

Revisjonen skriver i rapporten at undersøkelsen viser at det er for lite fokus på erfaringsutveksling og læring mellom enhetene i de to virksomhetene.

Ved mappegjennomgang fremgikk det at det var ulikt i hvilken grad sykefraværsoppfølgingen dokumenteres. Etter revisjonens vurdering bør lederne tilstrebe å dokumentere oppfølgingen slik at det i ettertid er mulig å se hvilken oppfølging den sykmeldte har fått.

#### **4. I hvilken grad arbeider kommunen med sykefravær basert på nyere forskning og studier på området?**

Revisjonens gjennomgang viser at på overordnet nivå i kommunen har revisjonen sett at relevant forskning og studier benyttes, og at særlig personalenheten besitter mye kompetanse om sykefraværs- og nærværsarbeid.

Kristiansand kommune har egen bedriftshelsetjeneste (BHT). Det går frem av rapporten at revisjonen mener at det imidlertid mangler en struktur/systematikk for hvordan BHT skal arbeide opp mot kommunens enheter og et helhetlig planverk for BHT sitt oppdrag i kommunen.

Kristiansand kommune er IA-bedrift og har et eget IA-utvalg. IA-utvalget er et koordinerende organ for hele kommunens IA-arbeid og har blant annet ansvar for å utarbeide overordnet handlingsplan for arbeidet med inkluderende arbeidsliv der det gis retningslinjer for hvilke sektorer/virksomhetsområder som skal få særlig bistand.

Kommunen har iverksatt flere ulike prosjekter og tiltak for å forsøke å redusere sykefraværet. Enkelte tiltak retter seg mot hele virksomheter, mens andre tiltak er rettet mot enheter med høyt sykefravær. Det fremgår av rapporten at revisjonen synes det er positivt at kommunen jobber aktivt med å iverksette prosjekter/tiltak for å forebygge og redusere sykefravær basert på nyere forskning og studier på feltet. Revisjonen påpeker imidlertid at det er viktig at kommunen tar seg tid til å evaluere det enkelte tiltak/prosjekt, med tanke på hvilke tiltak som gir best effekt - før det eventuelt iverksettes nye tiltak/prosjekter.

KS og NAV startet i 2016 prosjektet «NED med sykefraværet; IA-ledelse 2.0». Satsningen er særlig rettet mot helse og omsorgssektoren og barnehagene, og opprinnelig var det større kommuner med sykefravær på over 10 % som ble invitert til å delta. Kristiansand kommune var ikke en av disse kommunene. Våren 2018 ble det imidlertid åpnet for at flere kommuner kunne delta, og Kristiansand ønsker nå å ta del i prosjektet. Det fremgår at revisjonen synes dette er positivt.

Det går frem av rapporten at revisjonen på bakgrunn av deres undersøkelse og de funn som er gjort, vil gi følgende anbefalinger for det videre arbeidet med å forebygge og redusere sykefraværet i kommunen:

- Kommunen bør videreutvikle rapporteringen på sykefravær for å kunne lage bedre analyser av sykefraværet.
- Kommunen bør rette økt fokus mot systematisk HMS-arbeid for å kunne forebygge sykefravær.

- Kommunen bør sikre at alle ledere har tilstrekkelig kunnskap til å jobbe med sykefravær – både i et forebyggende perspektiv og i oppfølgingen av sykmeldte ansatte.
- Kommunen bør utarbeide et helhetlig planverk for BHT sitt oppdrag i kommunen og en struktur/systematikk for hvordan BHT skal arbeide opp mot kommunens enheter.
- Kommunen bør i fremtiden bruke BHT i primærforebyggende hensikt i større grad enn det som har vært praksis frem til nå.
- Kommunen bør arbeide for å sikre at utfordringer/konflikter på arbeidsplassen tas tak i på et tidlig tidspunkt.
- Kommunen bør sikre at alle ledere har tilstrekkelig kunnskap om mulige samarbeidspartnere i sykefraværarbeidet både i og utenfor kommunen.
- Kommunen bør ha økt fokus på at alle ledere og ansatte følger rutinen for sykefraværsoppfølging.
- Kommunen bør legge til rette for erfaringsdeling og læring internt i de kommunale barnehagene og omsorgssentrene.
- Kommunen bør sikre at oppfølgingen av sykmeldte ansatte dokumenteres i tilstrekkelig grad.

Rådmannen har i tråd med kommuneloven § 77 punkt 6 fått anledning til å uttale seg om rapporten. Rådmannen sine uttalelser ligger ved rapporten. Rådmannen har uttalt at det er en grundig og god rapport, og at rapporten har klart å peke ut tydelige områder til forbedring og at disse er i tråd med erfaringer andre gjort.

Videre vises det til rapporten som blant annet gir en nærmere beskrivelse av de konkretiseringer, avgrensninger og metodevalg revisjonen har benyttet for prosjektet.

Agder Kommunerevisjon IKS vil legge frem rapporten i møte og svare på eventuelle spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

#### **Vurdering fra sekretariatet:**

Sekretariatet finner at det er godt samsvar mellom kontrollutvalgets bestilling og forvaltningsrevisjonsrapporten, og mellom utredningen og konklusjoner/anbefalinger fra revisjonen.

Videre er det etter sekretariatets vurdering viktig at rådmann bes om å gi en skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget, dette for å sikre at rapportens anbefalinger blir fulgt opp og at det igjen bidrar til forbedring.

#### **Vedlegg:**

- Forvaltningsrevisjonsrapport - Sykefravær i Kristiansand kommune

# **Punkt 41/18: Prosjektplan for forvaltningsrevisjon - Brukerstyrt personlig assistanse (BPA)**

## **Bilag**

Prosjektplan Forvaltningsrevisjon 2018 - Brukerstyrt personlig assistanse i Kristiansand.pdf

Arkivsak-dok. 18/05885-3  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 28.06.2018

## Prosjektplan for forvaltningsrevisjon - Brukerstyrt personlig assistanse (BPA)

### Forslag fra sekretariatet:

Prosjektplan for forvaltningsrevisjon – Brukerstyrt personlig assistanse (BPA) vedtas slik den foreligger. Kontrollutvalget ber om å bli holdt orientert gjennom prosjektets gang. Rapport til kontrollutvalget forventes rundt årsskiftet 2018/2019.

### Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget vedtok overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019 i møte 25.08.16 sak 36/16. Bystyret fattet endelig vedtak i møte 21.09.16, sak 135/16. Dette prosjektet går ikke frem av plan for forvaltningsrevisjon, men bystyret har delegert myndighet til kontrollutvalget til å foreta endringer og omprioriteringer i planen, samt til å kunne definere og avgrense konkrete prosjekter innenfor de utvalgte områdene i planen.

I kontrollutvalgets møte den 12.04.18, sak 23/18, ble revisjonen bedt om å utarbeide en prosjektplan for et forvaltningsrevisjonsprosjekt som omhandler Kristiansand kommunes praksis knyttet til brukerstyrt personlig assistanse (BPA).

### Saksopplysninger:

Ordføreren i Kristiansand har i dialog med kontrollutvalget og Agder Kommunerevisjon IKS fremholdt at forvaltningen av ordningen med brukerstyrt personlig assistent (BPA) er et område hvor han jevnlig mottar henvendelser fra kommunens innbyggere, der det reises spørsmål knyttet til tildeling av tjenestens samt tjenestens omfang og innhold. På denne bakgrunn ønsket kontrollutvalget at Agder Kommunerevisjon IKS utarbeidet en prosjektplan for et forvaltningsrevisjonsprosjekt der temaet er kommunens praktisering av ordningen.

Det fremgår av prosjektplanen at det overordnede formålet med dette forvaltningsrevisjonsprosjektet vil være å undersøke i hvilken grad praktiseringen av ordningen med brukerstyrt personlig assistanse i Kristiansand kommune er i tråd med lovverket. Det vil i tilknytning til dette også være naturlig å belyse i hvilken grad kommunens praktisering eventuelt skiller seg fra praksis i andre kommuner.

Ut fra formålet har revisjonen satt opp følgende problemstillinger som de mener bør besvares i dette prosjektet:

1. I hvilken grad indikerer statistikk (antall vedtak, antall timer per vedtak) at Kristiansand kommunes tildelingspraksis knyttet til brukerstyrt personlig assistanse (BPA) avviker fra praksis i andre sammenlignbare kommuner?
2. I hvilken grad skjer kommunens tildeling av tjenesten i samsvar med gjeldende regelverk?
3. Er omfanget av tjenesten som kommunen tilbyr den enkelte bruker i samsvar med intensjonen med ordningen?

Forslaget til prosjektplan beskriver nærmere de konkretiseringer, avgrensninger og metodevalg revisjonen ser for seg i prosjektet. Det vises for øvrig til vedlagt prosjektplan.

Revisjonen arbeider mot at rapporten skal være klar til behandling i kontrollutvalget rundt årsskiftet 2018/2019.

Agder Kommunerevisjon IKS vil legge frem forslag til prosjektplan i møte.

#### **Vurdering fra sekretariatet:**

Sekretariatet vurderer problemstillinger, vinkling og metoder å være i tråd med bestillingen foretatt i møte 12.04.18 (sak 23/18), og foreslår derfor at prosjektplanen blir vedtatt slik den foreligger.

#### **Vedlegg:**

- Prosjektplan for forvaltningsrevisjon - Brukerstyrt personlig assistanse (BPA)

# **Punkt 42/18: Prosjektplan for selskapskontroll i Kanalbyen Utvikling AS**

## **Bilag**

Prosjektplan Kanalbyen Utvikling AS.pdf

Arkivsak-dok. 18/07192-2  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 28.06.2018

## Prosjektplan for selskapskontroll i Kanalbyen Utvikling AS

### Forslag fra sekretariatet:

Prosjektplan for selskapskontroll i Kanalbyen Utvikling AS vedtas slik den foreligger. Kontrollutvalget ber om å bli holdt orientert gjennom prosjektets gang. Rapport til kontrollutvalget forventes innen februar 2019.

### Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget vedtok plan for selskapskontroll 2016-2019 i møte 20.06.16 sak 29/16. Bystyret fattet endelig vedtak i møte 21.09.16, sak 134/16, med Kanalbyen Utvikling AS som ett av de prioriterte områdene for selskapskontroll i perioden.

I møte i kontrollutvalget 12.04.18 sak 19/18, ble revisjonen bedt om å utarbeide prosjektplan for selskapskontroll i Kanalbyen Utvikling AS.

### Saksopplysninger:

Det går frem av prosjektplanen at revisjonen i samsvar med veileder for selskapskontroll (utarbeidet av NKRF) i denne selskapskontrollen vil fokusere på om kommunens eierinteresser utøves i samsvar med bystyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring.

Med det som bakgrunn har revisjonen satt opp følgende forslag til problemstillinger:

#### *Eierstyring:*

- Er eierstyringsprinsippene i samsvar med anbefalinger fra KS?
- Er det utarbeidet selskapsspesifikk eierstrategi for Kanalbyen Utvikling AS?
- Følges kommunens vedtatte eierstrategi, knyttet til blant annet styringsdialogen, krav til rapportering, formidling av eiers forventninger og evaluering av styrets arbeid opp ovenfor selskapet?
- Er eiers forventninger og krav til Kanalbyen Utvikling AS tydelig formidlet slik at det gir styret for selskapet et godt grunnlag for styring av virksomheten og rapportering til eier?

#### *Selskapet – utøvelse av virksomheten*

Overordnet problemstilling er:

- Utøves virksomheten i samsvar med lovkrav, anbefalinger fra KS og innenfor de rammer som er vedtatt av eier?

Prosjektplanen redegjør nærmere for hvilke forhold revisjonen vil undersøke.

Forslaget til prosjektplan beskriver nærmere de konkretiseringer, avgrensninger og metodevalg revisjonen ser for seg i prosjektet. Det vises for øvrig til vedlagt prosjektplan.

Revisjonen arbeider mot at rapporten skal være klar til behandling i kontrollutvalget innen februar 2019.

Agder Kommunerevisjon IKS vil legge frem forslag til prosjektplan i møte.

#### **Vurdering fra sekretariatet:**

Sekretariatet vurderer problemstillinger, vinkling og metoder å være i tråd med den vedtatte plan for selskapskontroll 2016-2019 og intensjonene bak denne og foreslår derfor at prosjektplanen blir vedtatt slik den foreligger.

#### **Vedlegg:**

- Prosjektplan for selskapskontroll i Kanalbyen Utvikling AS

# **Punkt 43/18: Oppsummering av årsoppgjøret 2017 - Kristiansand kommune**

## **Bilag**

Oppsummering årsoppgjør 2017 Kristiansand kommune.pdf

Svar på oppsummering av årsoppgjør.pdf

Svar på årlig forespørsel til ledelsen.pdf

Presentasjon - anvisningsreglementet.pdf

Arkivsak-dok. 18/06712-2  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 28.06.2018

## Oppsummering av årsoppgjøret 2017 - Kristiansand kommune

### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar revisors oppsummering av årsoppgjøret 2017, samt rådmannens tilbakemelding til orientering.

### Bakgrunn for saken:

I tråd med tidligere års praksis får kontrollutvalget forelagt revisors oppsummering av årsoppgjøret 2017 i etterkant av kontrollutvalgets behandling av regnskapssaken. Denne oppsummeringen tar opp aktuelle forhold og spørsmål som revisjonen ønsker en tilbakemelding på fra rådmann.

### Saksopplysninger:

Revisjonen har nå avsluttet revisjonen av regnskapsåret 2017 og de avga deres beretning den 13.04.18.

Det går frem av revisors oppsummering av årsoppgjøret 2017 at de i etterkant av selve årsoppgjøret har avholdt oppsummeringsmøte med regnskapssjef Arne-Henrik Lukashaugen og Robert Coward, fra Agder Kommunerevisjon IKS har Monica H. Smith-Tønnesen deltatt.

Det fremgår av oppsummeringen at revisor ber kommunen om å ha et ekstra fokus på selvkost – vann og avløp.

Videre går det frem at revisjonen ber om at kommunen foretar en vurdering av følgende momenter:

- Foreligger det en faglig grunn til at en vurderer å benytte en lengre periode enn 5 år på vann og/eller avløp.
- Om en finner at 5 år er det korrekte, har en gode nok rutiner i budsjetteringsfasen til å ta hensyn til gamle «overskudd»

Rådmannen har hatt frist til å gi en tilbakemelding på revisjonens brev innen 15.06.18.

Agder Kommunerevisjon IKS vil redegjøre for deres oppsummering av årsoppgjøret 2017, samt rådmannens tilbakemelding i møte.

### Vedlegg:

- Revisors oppsummering av årsoppgjøret 2017
- Svar på årlig forespørsel til ledelsen
- Presentasjon – anvisningsreglementet

## **Punkt 44/18: Orientering fra revisjonen 28.06.18**

Arkivsak-dok. 18/00074-7  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang  
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato  
28.06.2018

## Orientering fra revisjonen 28.06.18

### Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

### Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget har et ansvar for å se til at det blir gjennomført revisjon i kommunen. For å holde seg orientert om det pågående revisjonsarbeidet i kommunen, orienterer revisor kontrollutvalget gjennom året.

### Saksopplysninger:

Agder Kommunerevisjon IKS vil orientere om følgende i møte:

1. Løpende revisjon
2. Status – Pågående arbeid

### Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

## **Punkt 45/18: Referatsaker 28.06.18**

### **Bilag**

Svar til kontrollutvalget på henvendelse vedrørende ulykken ved Karuss.pdf

INSTRUKS FOR KJØRING AV MOTORISERT KJØRETØY PÅ KOMMUNAL EIENDOM.docx

Møtereferat 29.05 arbeid på og ved vei.docx

SHA-Plan Kristiansand Eiendom.docx

Arkivsak-dok. 18/00079-7  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 28.06.2018

## Referatsaker 28.06.18

### Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

### Saksopplysninger:

1. Referatsaker:
  - a. Referat fra studietur - Felles tur med kontrollutvalgene i Aust- og Vest-Agder fylkeskommune til Trondheim/Trøndelag
2. Innkommen/utgående post:
  - a. Svar til kontrollutvalget på henvendelse vedrørende ulykken ved Karuss med vedlegg
  - b. Innkomne henvendelser/varsler oppvekstsektoren (U.OFF. iht. Offl. § 13 jf. Fvl. § 13)

Dokumentene ettersendes til kontrollutvalgets medlemmer.
3. Saker behandlet i bystyret:
  - a. 23.05.18 sak 62/18 - Årsregnskap 2017 - Kristiansand kommune
  - b. 23.05.18 sak 70/18 - Kristiansand Boligselskap KF - Godkjenning av regnskap og årsberetning for 2017
  - c. 20.06.18 sak 89/18 - Årsmelding 2017 Kristiansand Havn KF
  - d. 20.06.18 sak 90/18 - Årsregnskap 2017 for Kristiansand Havn KF
4. Neste møte 23.08.18  
Revisjonen og sekretariatet ønsker å flytte neste møte til 30.08.18.

### Vedlegg:

- Svar til kontrollutvalget på henvendelse vedrørende ulykken ved Karuss med vedlegg
- Innkomne henvendelser/varsler oppvekstsektoren (U.OFF. iht. Offl. § 13 jf. Fvl. § 13)

**Punkt 46/18: Eventuelt 28.06.18**

# Temark

## Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/00085-7  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang  
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato  
28.06.2018

Eventuelt 28.06.18

[Klikk her for å skrive inn tekst.](#)