

# REFERAT |KRS| Kontrollutvalget (2015-2019) d. 14-05-2018

**Møtedato** Mandag d. 14. maj 2018 kl. 12:00

**Møtested** Rådhuskvartalet, møterom Antonette Braarvig

## Indholdsfortegnelse

Godkjenning av møteinnkalling 14.05.18.....	3
Godkjenning av protokoll fra møte 12.04.18.....	5
Årsregnskap 2017 for Kristiansand Havn KF.....	7
Årsregnskap 2017 for Kristiansand Boligselskap KF.....	9
Årsberetning 2017 Nye Kristiansand - Revisors uttalelse.....	12
Årsregnskap og årsrapport 2017 Kristiansand kommune - Kontrollutvalgets uttalelse.....	14
Orientering vedr. kommunens arbeid knyttet til A-krim.....	17
Oppfølging av tilsynsrapport etter drapet på Sørlandssenteret - "Historien om Stina".....	20
Oppfølging av selskapskontroll i KBR og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen.....	24
Kommunens retningslinjer for egne kjøretøy og bruk av disse.....	28
Forum for kontroll og tilsyn - medlemskap.....	31
Orientering fra revisjonen 14.05.18.....	34
Referatsaker 14.05.18.....	36
Eventuelt 14.05.18.....	38

# **Sak M 4/18: Godkjenning av møteinnkalling 14.05.18**

## **Vedlegg**

Innkalling 14.05.18.pdf

Arkivsak-dok. 18/00066-22  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang  
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato  
14.05.2018

## Godkjenning av møteinnkalling 14.05.18

### Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 14.05.18 godkjennes.

### Vedlegg:

Møteinnkalling 14.05.18

# **Sak P 4/18: Godkjenning av protokoll fra møte 12.04.18**

## **Vedlegg**

Protokoll 12.04.18.pdf

Arkivsak-dok. 18/00066-23  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang  
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato  
14.05.2018

## Godkjenning av protokoll fra møte 12.04.18

### Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 12.04.18 godkjennes.

### Vedlegg:

Protokoll 12.04.18

# **Sak 25/18: Årsregnskap 2017 for Kristiansand Havn KF**

## **Vedlegg**

Årsmelding 2017 - Kristiansand Havn KF.pdf

Årsregnskap 2017 - Kristiansand Havn KF.pdf

Revisors beretning 2017 - Kristiansand Havn KF.pdf

Arkivsak-dok. 18/06203-2  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 14.05.2018

## Årsregnskap 2017 for Kristiansand Havn KF

### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget har ingen bemerkninger til regnskapet fra Kristiansand Havn KF for 2017, og tar revisors beretning av 24.04.18 til orientering.

### Bakgrunn for saken:

Kristiansand Havn KF driver næringsvirksomhet og følger særreglene i § 19 i forskrift om «Særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak» om at regnskapet skal føres etter regnskapslovens bestemmelser. Regnskapet for Kristiansand Havn KF er derfor ført i henhold til regnskapsloven og god regnskapsskikk.

### Saksopplysninger:

Fristene for avleggelse av henholdsvis årsregnskap og årsrapport for Kristiansand Havn KF er 15. februar og 31. mars. Revisors frist for avgivelse av revisjonsberetningen er 15. april.

Kontrollutvalget skal i henhold til § 16 i forskrift om «Særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak» avgi uttalelse om årsregnskapet før bystyret behandler årsregnskapet.

Det er naturlig at kontrollutvalget, med basis i revisjonsberetningen, vurderer følgende forhold:

- om regnskapet er ført i henhold til lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk
- om disposisjonene i regnskapet er i samsvar med budsjettvedtak
- om regnskapsresultatet gir korrekt uttrykk for virksomheten i regnskapsåret

Administrasjonssjef Ann-Lisbeth Reisaenen er invitert til møtet for å orientere og svare på spørsmål.

### Vurdering fra sekretariatet:

Sekretariatet mener det framlagte regnskapet, notene og årsrapporten gir et tilfredsstillende bilde av den økonomiske situasjonen og anbefaler å gi en uttale slik det kommer frem av forslag til vedtak.

### Vedlegg:

- Årsregnskap 2017 og årsmelding 2017 for Kristiansand havn KF
- Revisors beretning 2017

# **Sak 26/18: Årsregnskap 2017 for Kristiansand Boligselskap KF**

## **Vedlegg**

Kristiansand Boligselskap KF - Styrets årsberetning 2017.pdf

Kristiansand Boligselskap KF - Årsregnskap 2017 med noter.pdf

Revisjonsberetning 2017 Kristiansand Boligselskap KF.pdf

Arkivsak-dok. 18/06194-3  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 14.05.2018

## Årsregnskap 2017 for Kristiansand Boligselskap KF

### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget har ingen bemerkninger til regnskapet fra Kristiansand Boligselskap KF for 2017, og tar revisors beretning av 17.04.18 til orientering.

### Bakgrunn for saken:

Kristiansand Boligselskap KF driver næringsvirksomhet og følger særreglene i § 19 i forskrift om «Særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak» om at regnskapet skal føres etter regnskapslovens bestemmelser. Regnskapet for Kristiansand Boligselskap KF er derfor ført i henhold til regnskapsloven og god regnskapsskikk

### Saksopplysninger:

Forskriften fastsetter 15. februar som frist for avleggelse av årsregnskapet og 31. mars for styrets årsberetning. Revisors frist for avgivelse av revisjonsberetningen er 15. april.

Kontrollutvalget skal i henhold til § 16 i forskrift om «Særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak» avgi uttalelse om årsregnskapet før bystyret behandler årsregnskapet.

Det er naturlig at kontrollutvalget, ut fra revisors rapporteringer gjennom året i kontrollutvalgsmøtene og revisjonsberetningen, vurderer følgende forhold:

- om regnskapet er ført i henhold til lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk
- om disposisjonene i regnskapet er i samsvar med budsjettvedtak
- om regnskapsresultatet gir korrekt uttrykk for virksomheten i regnskapsåret

Rådgiver Kjetil Paulsen stiller for daglig leder Helga Hodnemyr i møte for å orientere og svare på spørsmål.

### Vurdering fra sekretariatet:

Sekretariatet mener det framlagte regnskapet, notene og årsrapporten gir et tilfredsstillende bilde av den økonomiske situasjonen og anbefaler å gi en uttale slik det kommer frem av forslag til vedtak.

### Vedlegg:

- Årsregnskap og årsrapport 2017 for Kristiansand Boligselskap KF
- Revisors beretning 2017



# **Sak 27/18: Årsberetning 2017 Nye Kristiansand - Revisors uttalelse**

## **Vedlegg**

Årsberetning 2017 Nye Kristiansand.pdf

Revisors uttalelse - Nye Kristiansand 2017.pdf

Arkivsak-dok. 18/06211-2  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 14.05.2018

## Årsberetning 2017 Nye Kristiansand - Revisors uttalelse

### Forslag fra sekretariatet:

Årsberetning 2017 for Nye Kristiansand tas til orientering.

### Bakgrunn for saken:

Agder Kommunerevisjon IKS er valgt som revisor for fellesnemnda.

Ot.prp. nr. 41 (2000-2001) er det uttalt flg. under pkt. 8.2.3:

*«Når det gjeld folkevalt kontroll med verksemnda i fellesnemnda, bør den liggje til den enkelte kommunen sitt kontrollutval, som kan føre kontroll på vegne av sin kommune. Dermed må revisor rapportere til alle dei aktuelle kommunane/fylkeskommunane.»*

Fellesnemndas funksjonstid er begrenset og det er viktig med god forankring og innsyn i alle de deltakende kommuner. På denne bakgrunn anbefales det at revisor rapporterer i tråd med anbefalingene i Ot.prp. nr. 41 (2000-2001.)

### Saksopplysninger:

Årsregnskapet 2017 for Nye Kristiansand inngår i regnskapet for Kristiansand kommune som blir behandlet i Kristiansand bystyret 23.mai 2018.

Det ble gitt statlig tilskudd fra KMD på 50,1 mill. kr i 2017 hvorav 4 mill. kr er øremerket digitaliseringstiltak. Nye Kristiansand brukte i 2017 5,883 mill. kr og 44,217 mill. kr er overført til bundet fond til disposisjon i 2018 og 2019. Den største utgiftsposten er lønn og frikjøp av personale på om lag 3,8 mill. kr.

Midlene er brukt til etablering av programledelse, prosjekter, delprosjekter og driftskostnader vedrørende planlegging av Nye Kristiansand kommune som skal være operativ fra 1.1.2020.

Saken ble behandlet av fellesnemnda i møte 24.04.18 sak 17/18.

### Vurdering fra sekretariatet:

Sekretariatet mener den framlagte årsberetningen, regnskapet og notene gir et tilfredsstillende bilde av den økonomiske situasjonen og anbefaler kontrollutvalget å ta årsberetning 2017 for Nye Kristiansand til orientering.

### Vedlegg:

- Årsberetning 2017 for Nye Kristiansand
- Revisors uttalelse – Nye Kristiansand 2017

# **Sak 28/18: Årsregnskap og årsrapport 2017 Kristiansand kommune - Kontrollutvalgets uttalelse**

## **Vedlegg**

Årsrapport 2017 Kristiansand kommune.pdf

Bykasseregnskapet 2017 - Kristiansand kommune.pdf

Revisjonsberetning regnskap 2017 - Kristiansand kommune.pdf

Arkivsak-dok. 18/06204-2  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 14.05.2018

## Årsregnskap og årsrapport 2017 Kristiansand kommune - Kontrollutvalgets uttalelse

### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalgets uttalelse til Kristiansand kommunes årsregnskap 2017:

Kontrollutvalget har behandlet Kristiansand kommunes årsregnskap for 2017. Sammen med årsregnskapet forelå årsrapport fra rådmannen. Agder Kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning for regnskapsåret 2017.

Kristiansand kommunes årsregnskap viser kr. 4 729 177 792 til fordeling drift. Videre viser årsregnskapet et netto driftsresultat på kr. 232 286 000 og et regnskapsmessig mindre forbruk på kr. 40 945 467 etter bruk av og avsetninger til sentralt disposisjonsfond. Investeringsregnskapet viser et resultat i balanse.

Kontrollutvalget mener at presentasjonen av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsrapporten til rådmannen omhandler.

Kontrollutvalget har ingen bemerkninger til årsregnskapet for Kristiansand kommune for 2017 og slutter seg til revisors beretning av 13.04.18.

Uttalelsen sendes bystyret med kopi til formannskapet.

### Bakgrunn for saken:

Tidligere Kommunal- og regionaldepartementet (KRD) fastsatte 15.06.04 forskrift for kontrollutvalg og revisjon. Disse forskriftene ble gjort gjeldende fra 01.07.04. I henhold til § 5 i forskrift for revisjon skal revisor avgi revisjonsberetning til bystyret. Videre skal kontrollutvalget i henhold til § 7 i forskrift for kontrollutvalg avgi uttalelse om årsregnskapet til bystyret før årsregnskapet vedtas. Kopi av denne uttalelsen skal være formannskapet i hende før formannskapet avgir innstilling om årsregnskapet til bystyret.

### Saksopplysninger:

Årsregnskapet og årsrapporten er levert innen gjeldende frist. Fristen for å avlegge regnskapet er 15.02 og årsrapport 31.03. Agder Kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning datert 13.04.18 og er en såkalt normalberetning. Dette indikerer at revisor ved revisjon av årsregnskapet ikke har avdekket

vesentlige feil eller mangler som krev forbehold eller presiseringer i revisjonsberetningen. Disse dokumentene danner grunnlaget for kontrollutvalget sin uttalelse.

I ett senere møte vil kontrollutvalget få forelagt et oppsummeringsbrev fra revisjonen. Dette oppsummeringsbrevet blir utarbeidet for å forklare revisor sin revisjon av årsregnskapet bedre enn det som kommer frem av revisjonsberetningen.

Regnskapssjef Arne Henrik Lukashaugen er invitert til møtet for å orientere og svare på spørsmål.

### **Vurdering fra sekretariatet:**

Sekretariatet mener det framlagte regnskapet, notene og årsrapporten gir et tilfredsstillende bilde av den økonomiske situasjonen og anbefaler å gi en uttale slik det kommer frem av forslag til vedtak.

### **Vedlegg:**

- Årsrapport med årsregnskap 2017 for Kristiansand kommune
- Revisjonsberetningen til regnskapet for 2017

## **Sak 29/18: Orientering vedr. kommunens arbeid knyttet til A-krim**

Arkivsak-dok. 18/05891-2  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 14.05.2018

## Orientering vedr. kommunens arbeid knyttet til A-krim

### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

### Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget behandlet i møte 12.04.18 sak 14/18, Årsrapport og årsregnskap 2017 fra kemneren i Kristiansandsregionen – Kristiansand. Det kom frem under møtebehandlingen at kontrollutvalget ba om å få en ny redegjørelse for kommunens arbeid knyttet til arbeidslivskriminalitet.

### Saksopplysninger:

Arbeidslivskriminalitet har økt betydelig i omfang de senere år og er en utfordring både nasjonalt og lokalt. Dette har konsekvenser for finansieringen av offentlig velferd, for konkurransen i næringslivet og arbeidstakerens rettigheter, herunder utfordringer knyttet til sosial dumping. Arbeidslivskriminalitet var senest oppe som tema på årets kontrollutvalgskonferanse arrangert av NKRF. Der det kom frem at ved å ha fokus på dette kan en offentlig eier sikre seg bedre mot korrupsjon og svart arbeid.

Arbeidslivskriminalitet (a-krim) er definert som; «*Handlinger som bryter med norske lover om lønns- og arbeidsforhold, trygder, skatter og avgifter, gjerne utført organisert, som utnytter arbeidstakere eller virker konkurransevridende og undergraver samfunnsstrukturen*» (Statens Strategi mot arbeidslivskriminalitet (2017)).

Kemneren har utarbeidet en skriftlig redegjørelse for kommunens arbeid knyttet til a-krim, som danner grunnlaget for denne saken. Kemneren skiller mellom arbeidet internt og eksternt.

### **Internt i kommunen**

I arbeidet med å bekjempe a-krim har sammenlignbare kommuner som Bergen, Drammen, Stavanger og Oslo utarbeidet modeller med seriositetskrav rettet mot kommunenes leverandører. Kravene er knyttet til lov og forskrift om offentlige anskaffelse med bestemmelser om lønns- og arbeidsforhold, HMS –krav og skatte- og avgiftskrav, samt krav som kommunene selv har vedtatt.

Kristiansand kommune har i dag kontrakts bestemmelser for entrepriser som inneholder tilsvarende seriositetsbestemmelser. Med utgangspunkt i gjeldende seriositetsbestemmelser har rådmannens ledergruppe (RLG) vedtatt å utarbeide en Kristiansandsmodell med rutiner for oppfølging og kontroll av leverandører til Kristiansand kommune.

Et sentralt element i denne a-krim modellen vil være at kommunen (oppdragsgiver) vil bruke informasjon fra Kemneren i oppfølging og kontroll av leverandørene. Informasjonsdeling om skatte- og avgiftsmessige forhold, lønnsutbetalinger og opplysninger om ansatte mellom kemneren og kommunenes innkjøpsenheter, vil være et nytt og sentralt verktøy for å luke ut useriøse leverandører og oppnå effektiv kontroll. Informasjonsdeling forutsetter at leverandørene gir oppdragsgiver fullmakt til å innhente taushetsbelagt informasjon.

Utvikling og implementering av en modell, som gjelder for hele kommunen, vil være i samsvar med strategi for forebygging av arbeidslivskriminalitet i Kriminalitetsforebyggende plan 2016-2020, «Sammen om en tryggere by», vedtatt av bystyret i mars 2016.

Målsettingen med a-krim modellen er at Kristiansand kommune kun skal bruke seriøse samfunnsbevisste leverandører som følger lover og regler. Gjennom ansvarliggjøring og tett oppfølging og kontroll skal a-krim modellen bidra til at:

- Leverandørene, inklusive underleverandører, følger lover og regler om lønns- og arbeidsvilkår, HMS-krav og kommunens krav til bruk av lærlinger og ansatte med fag-kompetanse
- Høy produktivitet og kvalitet i leveransene

I henhold til vedtaket i RLG vil Kristiansandsmodell med krav til leverandører og rutiner for oppfølging og kontroll legges frem til politisk behandling høsten 2018.

#### ***Eksternt i kommunen***

Kemneren deltar aktivt i det tverretatlige samlokaliserte a-krim senteret i Agder, bestående av ansatte fra kemneren, Skatt Sør, Nav, Politiet, Arbeidstilsynet og IAA (Interkommunal Arbeidsgiverkontroll i Grimstad). A-krim senteret arbeider i samtlige kommuner i begge agderfylkene.

A-krim senteret er organisert som et prosjekt, og formålet med prosjektet er å forebygge og forhindre arbeidslivskriminalitet blant annet innen bygg- og anleggsbransjen. Det skal arbeides mot kriminelle aktører knyttet både til proff- og privatmarkedet innen ulike bransjer.

Ansatte hos kemneren har i perioden deltatt i prosjektet med ca. 1,2 årsverk;

- 1 årsverk gjennom en ansatt i IAA finansiert av kemneren
- 0,2 årsverk knyttet opp mot samarbeidsteamet ved behov

I tillegg deltar kemneren i lokal koordineringsgruppe i Kristiansand. A-krim senteret består av en koordineringsgruppe som igjen består av ledere fra alle samarbeidsetatene, herunder kemneren. Det operasjonelle kontrollarbeidet utføres av et samarbeidsteam, som igjen har valgt en administrativ kontaktperson som koordinerer og tilrettelegger deler av arbeidet.

A-krim senteret har gjennomført flere mindre og større aksjoner, og mange aktører er satt ute av spill slik at de ikke kan fortsette sin ulovlige virksomhet. 17 saker fra a-krim senteret er løftet inn til linjen for gjennomføring av arbeidsgiverkontroll i løpet av 2017. 14 av sakene er ferdigstilt og det har vært avdekking i 12 av disse sakene. A-krim senteret utarbeider egen årsrapport som beskriver arbeidet som er gjort innværende år.

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

Sekretariatet er av den oppfatning at det er viktig å arbeide målrettet for å bekjempe a-krim og på den måten sikre like konkurransevilkår i arbeidsmarkedet og gode arbeidsplasser.

A-krim er en økende utfordring i samfunnet, både nasjonalt og lokalt. Derfor mener sekretariatet at det er veldig positivt at økonomisektoren (kemneren) har definert dette som en prioritert oppgave og at det er inngått et omfattende tverretatlig samarbeid for å bekjempe dette.

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å ta saken til orientering.

# **Sak 30/18: Oppfølging av tilsynsrapport etter drapet på Sørlandssenteret - "Historien om Stina"**

## **Vedlegg**

Svar på rapport etter tilsyn med Kristiansand kommune ved Barneverntjenesten for Kristiansandsregionen.pdf

Oppfølgingsplan etter Fylkesmannens tilsyn av hendelsen på Sørlandssenteret 26.07.18.pdf

Tiltaksmatrise med oversikt over prioritert oppfølging.pdf

Plan for Barnevernskolen.pdf

Arkivsak-dok. 17/12420-22  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 14.05.2018

## Oppfølging av tilsynsrapport etter drapet på Sørlandssenteret - "Historien om Stina"

### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar rådmann sitt svar på rapport etter tilsyn med Kristiansand kommune v/  
Barneverntjenesten for Kristiansandsregionen, samt redegjørelsen til orientering.

Kontrollutvalget ber om å bli underrettet når avvikene som fremgår av rapporten anses å være lukket.

### Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget har tidligere behandlet saken i møte 21.09.18 sak 38/17 og senest i møte 22.02.18 sak 2/18. I det sistnevnte møte fikk kontrollutvalget en gjennomgang ved Fylkesmannen i Aust- og Vest-Agder med bakgrunn i de viktigste funnene etter tilsynet med hovedfokus på Kristiansand kommune, og vurderingene som ligger til grunn for konklusjonene. I tillegg var det anledning til å stille spørsmål. Følgende vedtak ble fatet:

*Fylkesmannens redegjørelse tas til orientering.*

*Kontrollutvalget inviterer rådmann v/barnevernstjenesten til møte 14.05.18 for å gi en orientering om deres vurdering med bakgrunn i tilsynsrapporten, i tillegg til at barnevernstjenesten bes redegjøre for hvilke tiltak som vil bli satt i verk for å lukke avvikene som fremgår av rapporten.*

Kontrollutvalget fikk oversendt kopi av svar til Fylkesmannen på rapport etter tilsyn med Kristiansand kommune v/ Barneverntjenesten for Kristiansandsregionen, og det er bakgrunnen for oppfølgingen av denne saken.

### Saksopplysninger:

Det går frem av rapporten etter tilsyn med Kristiansand kommune v/barnevernstjenesten at Fylkesmannen konkluderte med at barnevernstjenesten i Kristiansand kommune ikke har gitt jenta forsvarlige tjenester og ikke har latt 15-åringen medvirke på en forsvarlig måte.

Det går videre frem av rapporten at Fylkesmannen har etter en samlet vurdering konkludert med følgende lovbrudd etter tilsyn med Kristiansand kommune v/barneverntjenesten:

**1. Barneverntjenesten har ikke gitt Stina forsvarlige tjenester.**

*Dette er brudd på bvl. §§1-4, 4-1 annet ledd, 4-3, 4-5, 3-2 a og 4-16. Dette er også et brudd på krav til styring og ledelse etter internkontrollforskriften §4 g og h.*

**2. Barneverntjenesten har ikke latt Stina medvirke på en forsvarlig måte.**

*Dette er brudd på bvl. §1-4 og bl.a. §§4-1 annet ledd og 6-3.*

Virksomhetene fikk frist til 01.05.18 med å beskrive hva de har gjort for å rette opp lovbruddene –og hvordan de vil følge opp videre. Kontrollutvalget fikk oversendt kopi av svar til Fylkesmannen på rapport etter tilsyn med Kristiansand kommune v/ Barneverntjenesten for Kristiansandsregionen.

Det går frem av kommunens svar på rapporten at det i forbindelse med gjennomgangen av rapporten, ble det nedsatt en arbeidsgruppe med deltakere fra ulike deler av virksomheten. Med dette som grunnlag har arbeidsgruppen laget en plan for oppfølging og systematisk forbedringsarbeid i tjenesten som helhet.

Videre går det frem at arbeidsgruppen har etter dialog med Fylkesmannen foretatt analyse og laget en plan for oppfølging knyttet til følgende fokusområder:

- Barneverntjenestens ansvar i oppfølgingen av det enkelte barn
- Planmessighet
- Dokumentasjon
- Samarbeid og koordinering
- Medvirkning
- Styring, ledelse og internkontroll
- Barnevernfaglige vurderinger og analysearbeid
- Tvangsbruk
- Oppfølging av barn som bor i institusjon og fosterhjem

Arbeidsgruppen har valgt overnevnte delområder for å imøtekomme forsvarlighetskravet jf. bvl. §§ 1-4, 4-1 annet ledd, 4-3, 4-5, 3-2 a og 4-16, krav til styring og ledelse etter internkontrollforskriften § 4 og medvirkning § 1-4, 1 annet ledd og § 6-3.

I nevnte oppfølgingsplan har arbeidsgruppen beskrevet følgende:

- Hovedproblemstillinger fra Fylkesmannen som fremkommer i rapporten
- Mål/ målsetting
- Analyse
- Forslag til tiltak med hvem som har ansvar og frist for gjennomføring

Oppfølgingsplanen viser deloppgaver knyttet til oppfølgingen, og en samlet prioriteringsplan er beskrevet i vedlagte tiltaksmatrise.

I tillegg har arbeidsgruppen gjennom rapporten fra Fylkesmannen sett behov for en mer systematisk opplæring av alle ansatte i Barneverntjenesten på enkelte områder. Det har resultert i at det etableres en “barnevernskole” med ulike moduler, som ansees som grunnleggende og nødvendig kompetanse for å kunne ivareta barn og familier på beste måte. Flere av tiltakene som fremkommer i oppfølgingen knyttes til “barnevernskolen”. Se eget vedlegg.

Rådmann v/barnevernstjenesten er invitert til møte for å gi en orientering om deres vurdering med bakgrunn i tilsynsrapporten, i tillegg til at barnevernstjenesten er bedt om å beskrive hva de har gjort for å rette opp lovbruddene -og hvordan de vil følge opp videre.

### Vurdering fra sekretariatet:

Sekretariatet har kommet frem til at denne orienteringen bør gjennomføres som en åpen sekvens og at rådmann v/barnevernstjenesten tilpasser deres redegjørelse slik at det lar seg gjøre iht. gjeldende regelverk. Det vil si at fokuset vil være på systemnivå og generelt på de problemstillingene som reises i Fylkesmannens rapport.

Dersom kontrollutvalget likevel skulle ønske informasjon om den konkrete saken kan det bli aktuelt å lukke deler av møtet under behandlingen jf. Kommunelovens § 31.3 – jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13-1.

Etter sekretariatets vurdering har rådmann v/barneverntjenesten utarbeidet et grundig svar på Fylkesmannens tilsynsrapport, og det er gitt en god beskrivelse av hva de har gjort for å rette opp lovbruddene -og hvordan de vil følge opp videre. Dette anser vi som svært viktig da denne rapporten har avdekket at arbeidet med komplekse barnevernssaker krever mer systematikk og planmessighet på flere områder.

Sekretariatet anbefaler derfor at kontrollutvalget tar rådmannens svar på rapporten og redegjørelsen gitt i møte til orientering. Samtidig anbefaler sekretariatet at kontrollutvalget ber om å bli underrettet når avvikene som fremgår av rapporten anses å være lukket.

### Vedlegg:

- Svar på rapport etter tilsyn med Kristiansand kommune v/ Barneverntjenesten for Kristiansandsregionen
- Oppfølgingsplan etter Fylkesmannens tilsyn av hendelsen på Sørlandssenteret 26.07.18
- Tiltaksmatrise med oversikt over prioritert oppfølging
- Foreløpig prosjektplan "barnevernskolen"

# **Sak 31/18: Oppfølging av selskapskontroll i KBR og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen**

## **Vedlegg**

Oppfølging av selskapskontroll KBR IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelinge.pdf

Rapport fra selskapskontroll med Kristiansandsregionen brann og redning IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen.pdf

Arkivsak-dok. 17/01335-14  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 14.05.2018

## Oppfølging av selskapskontroll i KBR og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen

### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget er fornøyd med hvordan selskapskontrollen i KBR og forvaltningsrevisjonen av feieravdelingen er fulgt opp og avslutter med dette saken.

### Bakgrunn for saken:

I kontrollutvalgets møte 09.02.2017 sak 3/17 ble rapport fra selskapskontroll i Kristiansandsregionen brann og redning IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen behandlet. Rapporten ble gjennomført som et felles tiltak for Kristiansand, Søgne, Songdalen og Vennessla kommune og hadde problemstillingene:

- A. Første del – eierskapskontroll av KBR både fra et eierskapsperspektiv og fra et selskapsperspektiv)
  - o Eierspektiv:
    - Stiftelsesdokumenter og selskapsavtale
    - Selskapets økonomiske stilling
    - Har kommunen etablert tydelige føringer for sitt eierskap
    - Har kommunen regler og rutiner for eierskapsoppfølgingen?
  - o Selskapsperspektiv:
    - Representantskapet – sammensetning, kompetanse og mandat
    - Styre – sammensetning, kompetanse og mandat
    - Hvordan rapporterer selskapsorganene til selskapets eiere?
    - Har styret egen styreinstruks?
    - Har styrets medlemmer registrert seg i styrevervregisteret?
    - Har styret rutiner for håndtering av problemstillinger knytte til habilitet?
- B. Annen del – forvaltningsrevisjon av feieravdelingen ved KBR
  - o Måloppnåelse – i hvilken grad når feiervesenet de ulike mål som gjelder for avdelingens ansvarsområde?
  - o Regeletterlevelse – i hvilken grad etterleves de aktuelle rettsreglene på område?
  - o Internkontrollrutiner – hvilke interne systemer har feiervesenet for å sikre forsvarlig gjennomføring av tilsyn og feierinspeksjoner?

På grunnlag av revisjonens vurderinger og anbefalinger fattet kontrollutvalget følgende vedtak i saken:

*Kontrollutvalget tar rapport fra selskapskontroll med Kristiansandsregionen brann og redning IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen til orientering, og oversender rapporten til bystyret med følgende forslag til vedtak:*

*Bystyret tar rapport fra selskapskontroll med Kristiansandsregionen brann og redning IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen til orientering, og ber om at følgende tiltak gjennomføres basert på de vurderingene revisjonen har gjort i selskapskontrollen av KBR og i forvaltningsrevisjonen av feieravdeling:*

- *Oppfølging av eierskap i samsvar med eierskapsmeldinger og eierstrategi*
- *Utarbeidelse av etiske retningslinjer og instruks for styret og daglig leder*
- *Delegasjonsvedtak i samsvar med anbefaling fra DSB*
- *Opprettelse av felles klageorgan*
- *Oppdatering av selskapsavtalen*
- *Styrket begrunnelse i vedtak om fyringsforbud*
- *Utarbeide skriftlige rutiner for feiing og tilsyn*
- *Revidering av rutinene for risikokartlegging, som grunnlag for fastsetting av feie- og tilsyns behov, til ny forskrift om brannforebygging, der minimumsintervallet for feiing og tilsyn med fyringsanlegg er tatt bort*

*Rådmannen bes dokumentere gjennomføring av tiltakene skriftlig til kontrollutvalget senest innen 15. september 2017.*

Bystyret i Kristiansand kommune vedtok 01.03.2017 sak 33/17 kontrollutvalgets innstilling i saken. Likelydende vedtak ble også fattet i kommunestyrene i Vennesla, Søgne og Songdalen.

### **Saksopplysninger:**

Kontrollutvalget fulgte opp rapporten i møte 21.09.17 sak 41/17 med en skriftlig orientering fra rådmannen og brannsjefen. Brannsjefen orienterte også de øvrige kontrollutvalgene i eierkommunene om oppfølgingen av rapporten. Kontrollutvalgene i de respektive kommunene fattet i denne runden likelydende vedtak:

*«Kontrollutvalget er fornøyd med de iverksatte tiltak for å følge opp rapporten og ønsker å motta en skriftlig tilbakemelding fra rådmannen og brannsjef innen utgangen av april 2018.»*

Brannsjefen har fulgt opp kontrollutvalgenes vedtak og sekretariatet har mottatt en skriftlig redegjørelse som beskriver hvordan rapportens anbefalinger er fulgt opp. Denne er i korte trekk gjengitt under og markerer siste oppfølging av selskapskontrollrapporten.

#### Oppfølging av eierskap i samsvar med eierskapsmeldinger og eierstrategi

Dette følges opp av den enkelte eierkommune gjennom at årsrapport, årsregnskap og styrets årsberetning legges frem i det enkelte kommunestyre til orientering. KBR oversender nødvendige dokumenter til eierkommunene når disse har blitt behandlet i selskapet styre og representantskap.

#### Utarbeidelse av etiske retningslinjer og instruks for styret og daglig leder

Etiske retningslinjer har blitt utarbeidet og ble godkjent av styret 10. april 2017. 18. oktober 2017 ble instruks for styret og daglig leder vedtatt. Styreinstruksen ivaretar mulig habilitetsutfordring som kan oppstå ved eventuelle dobbeltroller.

#### Opprettelse av felles klageorgan

Det er fattet likelydende vedtak i samtlige eierkommuner om at man skal benytte den kommunale klagenemnden som klageorgan for vedtak fattet av selskapet. Dette er blitt forankret i revidert selskapsavtale.

### Oppdatering av selskapsavtalen

Selskapsavtalen er blitt endret/oppdatert. Høsten 2017 og vinteren 2018 har den blitt behandlet og vedtatt i de respektive by- og kommunestyre.

### Styrket begrunnelse i vedtak om fyringsforbud

Fulgt opp administrativt i selskapet og det har blitt fulgt opp med en todelt løsning. Det har vært tema på fagsamlinger/avdelingsmøter for å tydeliggjøre at det må gis en beskrivelse som påpeker bruksnektelsen/fyringsforbudet innebærer at det er forhold som gir overhengende fare for brann i bygningen. Videre er skjemaene for umiddelbart stengningsvedtak revidert for å gi mer rom for en mer detaljert beskrivelse av forhold som fører til bruksnekt/fyringsforbud. Det er også justert noe slik at det er i samsvar med veileder for myndighetsutøvelse.

### Utarbeide skriftlige rutiner for feiing og tilsyn

Det er utarbeidet skriftlige rutiner som beskriver oppgaver og innhold i tilknytning til feiing og tilsyn. Rutinen kan og legges til grunn ved evaluering/kvalitetssikring av de områdene der selskapet kjøper tjenesten slik det gjøres i Vennesla i dag.

### Revidering av rutinene for risikokartlegging, som grunnlag for fastsetting av feie og tilsyns behov, til ny forskrift om brannforebygging, der minimumsintervallet for feiing og tilsyn med fyringsanlegg er tatt bort

Feieravdelingen har utarbeidet en rapport som grunnlag for videre arbeid med tilsyn og feiing ut fra et risikoperspektiv. Rapporten ble fikk enstemmig tilslutning i styret 10. april 2018. Rapporten konkluderer med et minimumsintervall på 8 år for tilsyn og feiing, og med en veksling på feiing og tilsyn vil bety at feieren kommer på besøk ca. hvert 4. år. Ved hvert besøk vil det bli foretatt en faglig vurdering av behov for en høyere frekvens på tilsyn, feiing eller begge deler. Fagdataprogrammet som brukes i dag har ikke hatt en modul for risiko, men dette er under utvikling og vil være på plass i løpet av 2018. Feieren skal da kunne registrere ulike risikoparametere som genererer en egen frekvens for den enkelte bolig/fritidsbolig

### **Vurdering fra sekretariatet:**

Sekretariatet mener at både kommunen og Kristiansandsregionen brann og redning IKS har fulgt opp rapporten og dens anbefalinger på en god måte. Sekretariatet anbefaler derfor at kontrollutvalget avslutter oppfølgingen av rapporten og er fornøyd med de tiltak som er blitt iverksatt

### **Vedlegg:**

- Skriftlig tilbakemelding fra brannsjefen datert 06.04.2018 – Oppfølging av selskapskontroll KBR IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen
- Rapport fra selskapskontroll med Kristiansandsregionen brann og redning IKS og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen

## **Sak 32/18: Kommunens retningslinjer for egne kjøretøy og bruk av disse**

### **Vedlegg**

Henvendelse vedr. parkering og bruk av en av ingeniørvesenets lastebiler datert 02.03.18.pdf

Svar fra rådmann vedrørende innkommen henvendelse vedr. parkering og bruk av en av ingeniørvesenets lastebiler datert 02.03.18.pdf

Intern utleiepris for kommunalt ansatte.pdf

Arkivsak-dok. 18/04071-5  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 14.05.2018

## Kommunens retningslinjer for egne kjøretøy og bruk av disse

### Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

### Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget fikk tilsendt via sekretariatet en anonym henvendelse vedr. parkering og bruk av en av ingeniørvesenets lastebiler datert 02.03.18. Oppsummert dreier denne henvendelsen seg om to forhold. Det ene er parkering av ingeniørvesenets lastebil i et boligområde og det andre gjelder bruk av ingeniørvesenets biler til private formål.

På bakgrunn av denne henvendelsen har sekretariatet bedt rådmann om en skriftlig tilbakemelding.

### Saksopplysninger:

Henvendelsen tar opp to forhold. Det ene er parkering av ingeniørvesenets lastebil i et boligområde og det andre gjelder bruk av ingeniørvesenets biler til private formål. For å sikre prinsippet om kontradiksjon har sekretariatet på vegne av kontrollutvalget innhentet en skriftlig redegjørelse fra rådmann for saken det vises til, og de påstandene som blir fremsatt. I tillegg har sekretariatet bedt rådmann om at det gjøres rede for kommunens retningslinjer for kommunens egne kjøretøy, og bruk av disse.

Rådmann ved teknisk direktør har gitt en skriftlig tilbakemelding datert 18.04.18. Tilbakemeldingen er todelt, hvor rådmann først gir en konkret tilbakemelding vedrørende henvendelse om parkering av Ingeniørvesenets lastebil i boligområde (se vedlagt tilbakemelding). Deretter gir rådmann en skriftlig redegjørelse for kommunens retningslinjer for egne kjøretøy og bruk av disse.

Det fremgår av tilbakemeldingen at ansatte i Ingeniørvesenet kjører biler til sin bopel med den hensikt at de da kan kjøre direkte til og fra arbeidsplassen med oppmøte ved arbeidstids start. Dette mener rådmann er tjenlig for arbeidsgiver. Bilene er utstyrt med ABAX (GPS og automatisk kjørebok) slik at det foreligger dokumentasjon på bruk av bilen for å ivareta alle skatteforpliktelser i så henseende. Videre fremgår det av tilbakemeldingen at rådmann vil yte hensyn i tilfeller hvor det opplyses at parkering av lastebilen er til sjenanse for beboere, og derfor også i dette tilfellet forsøke å imøtekomme henvendelsen etter beste evne. Derimot kan rådmann ikke se at parkeringen representerer noen fare eller risiko slik det er antydnet. Dette basert på de normale vurderinger Kristiansand Ingeniørvesen må gjøre i trafikale hensyn.

Det kommer frem at det foreligger en ordning for å ta kommunens kjøretøyer med hjem, og som er ivaretatt med ABAX og skattemyndigheter. Det opplyses at hver enkelt sjåfør må skatte av denne fordelten. At lastebilen er brukt til private formål jfr. Henvendelsen er ikke noe kommunen som arbeidsgiver har kjennskap til, og det vil rådmann se nærmere på hvorvidt er tilfelle. Derimot er det kjent at lastebilen er i vaktordning og brukes tidvis på flere av døgnetts tider. Dette kan muligens gi beboere inntrykk av at lastebilen brukes privat. For øvrig opplyses det at Kristiansand Ingeniørvesen har en ordning for privat bruk av biler og utstyr hvor dette er mulig, men da mot forhåndsgodkjenning for hvert enkelte tilfelle og mot betaling av leie for tjenesten, jfr. vedlagte retningslinjer

### **Vurdering fra sekretariatet:**

Etter sekretariatets vurdering synes det som kommunen har tilfredsstillende retningslinjer for egne kjøretøy og bruk av disse, og vi kan ikke se at det er grunnlag for å etter gå de fremsatte påstandene nærmere.

Sekretariatet kan ikke se at det er behov for ytterligere kontrolltiltak og anbefaler kontrollutvalget om å ta saken til orientering.

### **Vedlegg:**

- Henvendelse vedr. parkering og bruk av en av ingeniørvesenets lastebiler datert 02.03.18
- Svar fra rådmann vedrørende innkommen henvendelse vedr. parkering og bruk av en av ingeniørvesenets lastebiler datert 02.03.18

## **Sak 33/18: Forum for kontroll og tilsyn - medlemskap**

### **Vedlegg**

FKT\_brosjyre2017-2018.pdf

Vedtekter FKT.pdf

Arkivsak-dok. 18/06191-2  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato  
Kristiansand kontrollutvalg 14.05.2018

## Forum for kontroll og tilsyn - medlemskap

### Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten innstilling.

### Saksopplysninger:

Kontrollutvalgets leder har mottatt e-post fra Forum for Kontroll og Tilsyn med forespørsel om medlemskap i organisasjonen.

Forum for kontroll og tilsyn er en organisasjon som har som formål å være en møte- og kompetanseplass for mennesker som arbeider med kontroll og tilsynsfunksjon i kommuner, Sametinget og fylkeskommuner. Medlemmer er kommunale og fylkeskommunale kontrollutvalg og deres sekretariater. Det eksisterer pr. i dag ingen andre organisasjoner som organiserer kommunale kontrollutvalg.

Forum for kontroll og tilsyn ble opprettet i 2005, etter en kommunelovendring i 2004, da det ble innført bestiller-/utførermodell mellom kontrollutvalg og revisjon. Forumets primære oppgaver er:

- Styrke kontrollutvalgene og sekretariatene sitt arbeid med kontroll og tilsyn
- Være pådriver i arbeidet med faglig utvikling av kontrollutvalgene og sekretariatene
- Være en arena for erfaringsutveksling
- Styrke kontrollutvalgene og sekretariatene sin kompetanse som bestiller av revisjonsoppdrag.

Andre oppgaver for forumet kan være:

- Sette kontrollutvalgene i stand til å foreta best mulig prioritering av revisjonsoppgaver
- Være en pådriver i arbeidet med å utvikle metoder og retningslinjer
- Synliggjøre overfor omverdenen, hvor viktig kontroll og tilsynsfunksjonen er
- Være et serviceorgan for kontrollutvalg og sekretariat
- Være talerør overfor myndighetene, herunder å gi hørings svar

Som et ledd i dette siste, avga FKT egen høringsuttalelse til NOU 2016:4 Ny kommunelov, med hovedfokus på folkevalgt kontroll og tilsyn. Se for øvrig vedlagt brosjyre om FKT og vedtekter for FKT.

FKT har i dag 166 kommuner og 9 fylkeskommuner som medlemmer. I tillegg er 22 kontrollutvalgssekretariat, som dekker mer enn 200 kommuner/fylkeskommuner, medlem av organisasjonen. Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat er medlem av FKT.

Medlemskap koster i 2018 kr. 12 000 for kommuner med mer enn 50 000 innbyggere. Eventuelt medlemskap inngås fra 01.01.2019 slik at kostnadene kan innarbeides i budsjett for 2019.

**Vedlegg:**

- Brosjyre om FKT
- Vedtekter for FKT

## **Sak 34/18: Orientering fra revisjonen 14.05.18**

Arkivsak-dok. 18/00074-5  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang  
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato  
14.05.2018

## Orientering fra revisjonen 14.05.18

### 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 prosjekter

### Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

## **Sak 35/18: Referatsaker 14.05.18**

Arkivsak-dok. 18/00079-5  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang  
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato  
14.05.2018

## Referatsaker 14.05.18

### Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

### Saksopplysninger:

1. Referatsaker:
  - a. Referat fra Temarks vårkonferanse i Kristiansand
  - b. Studietur - Felles tur med kontrollutvalgene i Aust- og Vest-Agder fylkeskommune til Trondheim/Trøndelag
2. Innkommen/utgående post:  
Ingen innkommen/utgående post.
3. Saker behandlet i bystyret:  
Ingen saker.
4. Neste møte 28.06.18  
Virksomhetsbesøk hos Kristiansand Havn KF

### Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

**Sak 36/18: Eventuelt 14.05.18**

# Temark

## Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/00085-5  
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang  
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato  
14.05.2018

Eventuelt 14.05.18

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