

REFERAT |KRS| Kontrollutvalget (2015-2019) d. 19-09-2019

Mødedato Torsdag d. 19. september 2019 kl. 12:00

Mødested

Indholdsfortegnelse

Godkjenning av møteinnkalling 19.09.19.....	3
Godkjenning av protokoll fra møte 04.09.19.....	5
Oppfølging - Revisors oppsummering av årsoppgjør Kristiansand Havn KF 2018.....	7
Oppfølging av varslings sak - Teknisk sektor.....	10
Notat fra revisjonen vedr. rutiner for handling for eller sammen med samtykkekompetente beboere.	13
Orientering fra revisjonen 19.09.19.....	16
Referatsaker 19.09.19.....	18
Eventuelt 19.09.19.....	20

Punkt M 8/19: Godkjenning av møteinnkalling 19.09.19

Bilag

Innkalling 19.09.19.pdf

Innkalling med vedlegg 19.09.19.pdf

Arkivsak-dok. 19/00173-49
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato
19.09.2019

Godkjenning av møteinnkalling 19.09.19

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 19.09.19 godkjennes.

Vedlegg:

Møteinnkalling 19.09.19

Punkt P 8/19: Godkjenning av protokoll fra møte 04.09.19

Bilag

Protokoll 04.09.19.pdf

Arkivsak-dok. 19/00173-50
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato
19.09.2019

Godkjenning av protokoll fra møte 04.09.19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 04.09.19 godkjennes.

Vedlegg:

Protokoll 04.09.19

Punkt 54/19: Oppfølging - Revisors oppsummering av årsoppgjør Kristiansand Havn KF 2018

Bilag

Grunnlag for brev til Kristiansand Havn KF.pdf

Arkivsak-dok. 19/15219-5
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato
Kristiansand kontrollutvalg 19.09.2019

Oppfølging - Revisors oppsummering av årsoppgjør Kristiansand Havn KF 2018

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Bakgrunn for saken:

Kristiansand kommune – kontrollutvalget behandlet i møte 29.08.19 sak 50/19-1b (Orientering fra revisjonen - Oppsummering av årsoppgjør Kristiansand Havn KF 2018). Følgende vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget ber revisjonen om å fremlegge grunnlaget for revisjonens merknader knyttet til representasjonsutgifter og reiseregninger som påpekes i oppsummeringsbrevet av årsoppgjøret 2018. (enstemmig)

Kontrollutvalget inviterer samtidig Kristiansand Havn til å redegjøre for de merknadene som blir tatt opp i oppsummeringsbrevet (vedtatt med fire stemmer mot en stemme).

Saksopplysninger:

Revisjonen har utarbeidet et notat: «Grunnlag for brev til Kristiansand Havn KF» datert 12.09.19. I dette brevet redegjør revisjonen for gjeldende regelverk på dette området, samt at de har vedlagt kopi av bilag som ble kontrollert (bilag hvor det fremkommer avvik fra gjeldende regelverk på området).

For å få frem helheten har revisjonen også vedlagt brev som revisjonen tidligere har sendt knyttet til disse områdene.

Merknadene fra revisjonen knytter seg til representasjonsutgifter og reiseregninger.

Videre vises det til revisjonens notat: «Grunnlag for brev til Kristiansand Havn KF» datert 12.09.19 med vedlegg.

Kristiansand Havn KF er invitert til kontrollutvalgets møte for å redegjøre for de merknadene som blir tatt opp i oppsummeringsbrevet. Fra Kristiansand Havn KF møter administrasjonssjef Ann-Lisbeth Reisænen.

Vurdering fra sekretariatet:

Saken legges frem uten forslag til vedtak i påvente av redegjørelsen fra Kristiansand Havn KF som vil bli gitt i møte.

Vedlegg:

- Notat: «Grunnlag for brev til Kristiansand Havn KF» datert 12.09.19 med vedlegg.

Punkt 55/19: Oppfølging av varslings sak - Teknisk sektor

Arkivsak-dok. 18/11284-11
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato
Kristiansand kontrollutvalg 19.09.2019

Oppfølging av varslings sak - Teknisk sektor

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Bakgrunn for saken:

I januar 2018 ble varslingsutvalget i Kristiansand kommune kjent med, fra Agder Kommunerevisjon IKS, at de hadde fått henvendelser om flere forhold ved en av enhetene knyttet til teknisk sektor. Forholdene ble ansett som så alvorlige at de ble videresendt som et varsel til varslingsutvalget.

Teknisk direktør Terje Lilletvedt var invitert til kontrollutvalgets møte 27.09.18 sak 57/18 for å redegjøre for oppfølgingen av saken. Følgende vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til foreløpig orientering og ber om å bli orientert om utfallet av saken.

Med bakgrunn i at saken nå har fått en slutt, har kontrollutvalget med bakgrunn i vedtaket over invitert Teknisk direktør til å redegjøre for saken.

Saksopplysninger:

På vegne av kontrollutvalget har sekretariatet fulgt opp saken. Teknisk direktør har på forespørsel oppgitt status for oppfølging av saken underveis i prosessen. Det har gått frem av tilbakemeldingene at det har blitt igangsatt flere konkrete tiltak og sektoren har frem til nylig jobbet med saken.

Nå foreligger varslingsgruppens sluttrapport, og det fremgår av rapporten at varslingsgruppen nå har lukket saken.

Det vises for øvrig til sluttrapporten som ligger vedlagt (unntatt offentlighet jfr. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13,1).

Med bakgrunn i at varslingsgruppen nå har lukket saken, er teknisk direktør invitert til kontrollutvalgets møte for å gi en ny redegjørelse. I tillegg til å svare på eventuelle spørsmål.

Vurdering fra sekretariatet:

På grunn av at saken inneholder opplysninger som er taushetsbelagt etter lovverket vil sekretariatet anbefale utvalget å lukke møtet under behandlingen jfr. Kommunelovens § 31.3 – jfr. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13,1.

Saken legges frem uten forslag til vedtak i påvente av redegjørelsen fra teknisk direktør som vil bli gitt i møte.

Vedlegg:

- Varslingsgruppens sluttrapport (**U.OFF. iht. Offl. § 13 jf. Fvl. § 13,1**)

Punkt 56/19: Notat fra revisjonen vedr. rutiner for handling for eller sammen med samtykkekompetente beboere

Bilag

Rutnie for - Handling for-eller sammen med - samtykkekompetente beboere.pdf

Arkivsak-dok. 18/12787-16
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato
Kristiansand kontrollutvalg 19.09.2019

Notat fra revisjonen vedr. rutiner for handling for eller sammen med samtykkekompetente beboere

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar revisjonens notat vedr. rutiner for handling for eller sammen med samtykkekompetente beboere til orientering, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget fikk tilsendt en henvendelse datert november 2018 vedr. håndtering av penger og visa kort ved et av kommunens omsorgssentre. På bakgrunn av denne henvendelsen har revisjonen gjennomgått denne konkrete saken, i tillegg til å se på kommunens rutiner for handling for eller sammen med samtykkekompetente beboere.

Saksopplysninger:

Revisjonen har utarbeidet et notat vedr. rutiner for handling for eller sammen med samtykkekompetente beboere. Dette notatet er unntatt offentlighet jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13,1 på grunn av at det inneholder opplysninger om noens personlige forhold. Sekretariatet vil likevel trekke frem noen av det som går frem av notatet og som ikke er unntatt offentlighet.

Selv om denne saken har sin bakgrunn i en konkret henvendelse, har saken elementer som går på kommunens rutiner og internkontroll på området (systemnivå).

Revisjonens gjennomgang har blant annet avdekket at internkontroll, herunder rutinebeskrivelser knyttet til handling for eller sammen med samtykkekompetente beboere må forbedres og oppdateres. Revisjonen anbefaler blant annet:

- Rutinebeskrivelser som ivaretar interessene til både beboere og ansatte.
- Skriftlig fullmakt for å handle for beboere/disponere beboeres kontanter.
- Minimerer bruken av kontanter.
- Kvittering/kopi av kvittering må oppbevares hvor ansatte handler på vegne av beboer.
- Uttak av kontanter bør gjøres av to personer og kvittering må oppbevares.

Det går videre frem av revisjonens notat at kommunen har utarbeidet en ny rutinebeskrivelse for «*Handling for eller sammen med samtykkekompetente beboere*». Denne rutinebeskrivelsen ligger vedlagt saken. Det går frem av rutinebeskrivelsen at mål og hensikt med den er å sikre at handling for, eller sammen med beboere, skjer på en forsvarlig måte som ivaretar både beboernes og ansattes interesser.

Det følger av rutinen at det vanligvis er verge eller pårørende som foretar handling for eller sammen med beboer. I enkelte tilfeller kan det være at dette utføres av ansatte og da gjelder følgende punkter jfr.

Rutinen:

- Beboere skal gi skriftlig fullmakt til dette, evt. Samtykker til at pårørende skriver under
- Fullmakten scannes og legges i Profil (fagsystem)
- Den ansatte informerer avdelingsleder
- Det handles etter beboers ønske. Ved tvil rådføres det med avdelingsleder
- Kvitteringer, eller kopi av kvitteringer, spares på av personalet. Kvitteringer makuleres ett år etter dødsfall
- Dokumenter i Profil (fagsystem)

Det går frem av revisjonens notat at de mener at den nye rutinen i det alt vesentlige tar med seg deres anbefalinger.

Videre vises det til sakens vedlegg, hvor det ene er unntatt offentlighet jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13,1.

Revisjonen vil redegjøre for saken i møte.

Vurdering fra sekretariatet:

Sekretariatet anbefaler at kontrollutvalget begrenser behandlingen til elementer som går på kommunens rutiner og internkontroll på området (systemnivå), og at saken kan behandles i åpent møte.

Dersom kontrollutvalget finner det nødvendig å gå inn i den konkrete saken som inneholder som er taushetsbelagte opplysninger etter lovverket, vil sekretariatet anbefale utvalget å lukke møtet under den delen av behandlingen jfr. Kommunelovens § 31.3 – jfr. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13,1.

Sekretariatet slutter seg til revisjonens vurdering om at den nye rutinen i det alt vesentlige tar med seg deres anbefalinger.

På den bakgrunn anbefaler sekretariatet at kontrollutvalget tar revisjonens notat vedr. rutiner for handling for eller sammen med samtykkekompetente beboere til orientering, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.

Vedlegg:

- Rutine for - Handling for - eller sammen med - samtykkekompetente beboere
- Revisjonens notat vedr. rutiner for handling for eller sammen med samtykkekompetente beboere **(U.OFF. iht. Offl. § 13 jf. Fvl. § 13,1)**

Punkt 57/19: Orientering fra revisjonen 19.09.19

Arkivsak-dok. 19/00178-11
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato
19.09.2019

Orientering fra revisjonen 19.09.19

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
 - a. Øvre Slettheia barnehage
 - b. Tilbakemelding fra revisjonen vedr. kommunens praksis med fullmakt til å kontrollere akrimprinsippene har riktig hjemmelsgrunnlag, og hvorvidt fullmakten er iht. lov og forskrift om offentlige anskaffelser.
3. Status – pågående arbeid med mislighetssaker

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

Punkt 58/19: Referatsaker 19.09.19

Arkivsak-dok. 19/00183-11
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato
19.09.2019

Referatsaker 19.09.19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Saksopplysninger:

1. Referatsaker
Ingen saker.
2. Innkommen post:
Ingen innkommen post.
3. Saker behandlet i kommunale utvalg:
 - a. Bystyret 18.09.19 sak 109/19 - Rapport fra selskapskontroll i Kanalbyen Utvikling AS
4. Neste møte for sittende kontrollutvalg blir avholdt i henhold til vedtatt møte- og arbeidsplan, dersom det er behov for å behandle saker som berører eksisterende kommune.

Møter i henhold til vedtatt møte og arbeidsplan: 24/10 – 14/11 – 12/12

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

Punkt 59/19: Eventuelt 19.09.19

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/00186-11
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato
19.09.2019

Eventuelt 19.09.19

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