

REFERAT |KRS| Kontrollutvalget (2015-2019) d. 27-09-2018

Mødedato Torsdag d. 27. september 2018 kl. 12:00

Mødested Rådhuset, formannskapssalen

Innholdsfortegnelse

Godkjenning av møteinnkalling 27.09.18.....	3
Godkjenning av protokoll fra møte 30.08.18.....	5
Oppfølging del 2 av forvaltningsrevisjonsrapport om samhandlingsreformen.....	7
Oppfølging som følge av brudd på kommunens rutiner ifbm. bruk av maskiner og mangel på sikring.....	11
Mulige forhold knyttet til byggesaksavdelingen – Habilitet m.m.....	14
Oppfølging av varslingssak - Teknisk sektor.....	17
Budsjett for kontroll og tilsyn 2019 - Kristiansand kommune.....	20
Mislighets sak økonomisektoren - Foreløpig innberetning.....	25
Mislighets sak teknisk sektor - endelig innberetning.....	27
Orientering fra revisjonen 27.09.18.....	29
Referatsaker 27.09.18.....	31
Eventuelt 27.09.18.....	33

Punkt M 7/18: Godkjenning av møteinnkalling 27.09.18

Bilag

Innkalling 27.09.18.pdf

Innkalling med vedlegg 27.09.18.pdf

Arkivsak-dok. 18/00066-44
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato
27.09.2018

Godkjenning av møteinnkalling 27.09.18

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 27.09.18 godkjennes.

Vedlegg:

Møteinnkalling 27.09.18

Punkt P7/18: Godkjenning av protokoll fra møte 30.08.18

Bilag

Protokoll 30.08.18.pdf

Arkivsak-dok. 18/00066-45
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato
27.09.2018

Godkjenning av protokoll fra møte 30.08.18

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 30.08.18 godkjennes.

Vedlegg:

Protokoll 30.08.18

Punkt 54/18: Oppfølging del 2 av forvaltningsrevisjonsrapport om samhandlingsreformen

Bilag

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport vedrørende samhandlingsreformen.pdf

Vedlegg - Oppfølging av Agder Kommunerevisjons rapport om samhandlingsreformen.pdf

Arkivsak-dok. 16/13283-17
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato
Kristiansand kontrollutvalg 27.09.2018

Oppfølging del 2 av forvaltningsrevisjonsrapport om samhandlingsreformen

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering og avslutter med det oppfølgingen av rapporten.

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjonsrapporten i møte 11.05.17 sak 15/17 og bystyret behandlet rapporten i møte 31.05.17 sak 65/17 og fattet enstemmig følgende vedtak i tråd med kontrollutvalgets innstilling til bystyret:

Bystyret tar rapporten Samhandlingsreformen - Utskriving av pasienter med behov for hjemmesykepleie til orientering og ber rådmannen følge opp revisjonens anbefaling:

Kristiansand kommune bør innen juli 2018 gjennomføre kontroll av egen praksis i forbindelse med arbeidet med å følge opp brukere som har blitt skrevet ut fra Sørlandet sykehus HF.

Rådmannen bes komme tilbake til kontrollutvalget med en skriftlig plan for tiltak som settes i gang for å følge opp vedtaket og rapportens anbefaling innen 14.08.17. Senest i kontrollutvalgets møte i juli 2018 bes rådmannen gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding om hvordan vedtaket og rapportens anbefaling er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt.

Med bakgrunn i vedtaket over har det vært en todelt oppfølging av rapporten. Kontrollutvalget fikk i møte 31.08.17 sak 32/17 en skriftlig plan for tiltak som settes i gang for å følge opp vedtaket og rapportens anbefaling. Følgende vedtak ble fattet:

Rådmannens tilbakemelding tas til foreløpig orientering.

Mens i dette møte foreligger en skriftlig tilbakemelding om hvordan vedtaket og rapportens anbefaling er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt.

Saksopplysninger:

Revisjonen konkluderte med at kommunens fokus fremover burde være på å sikre høy implementeringsgrad i hele helse- og sosialsektoren av rutinene, sjekklister og planene som kommunen allerede har utviklet.

Med utgangspunkt i nøkkelordene

- elektronisk kommunikasjon med sykehuset,
- fortløpende dokumentasjon i pasientjournal,
- implementering av sjekklister,
- samhandlingsavvik og
- brukervedvirkning,

var revisjonens anbefaling følgende:

Kristiansand kommune bør innen juli 2018 gjennomføre kontroll av egen praksis i forbindelse med arbeidet med å følge opp brukere som har blitt skrevet ut fra Sørlandet sykehus HF.

Det går frem av rådmannens tilbakemelding at våren 2018 gjennomførte Kristiansand kommune en internrevisjon av de deler av kvalitetssystemet som omfatter samhandling om pasienter skrevet ut fra Sørlandet sykehus HF til eget hjem med behov for hjemmesykepleie ved hjemkomst. Et tilfeldig utvalg av 11 pasientjournaler ble valgt ut etter Fylkesmannens og Agder Kommunerevisjons kriterier for deres revisjon i henholdsvis 2015 og 2017. Internrevisjonens fokus var dokumentasjon av journalopplysninger, dokumentasjon av brukervedvirkning, etterlevelse av egne prosedyrer og delavtaler med Sørlandet sykehus HF gjennom bruk av sjekklister i gode pasientforløp.

Videre opplyses det om at sykehusets meldingsutveksling med kommunen har et eget skrivefelt for «praktiske opplysninger» og her skal det komme frem hva pasienten ønsker av tjenester etter utskrivning. Etter at saksbehandler har innhentet samtykke fra pasienten brukes meldingen i saksutredningen. I saksutredningen dokumenteres det hva pasienten ønsker/samtykker.

Det fremgår av tilbakemeldingen at ved oppfølgingsbesøk etter hjemkomst fra sykehus gjennomgår sykepleier sjekklister sammen med pasient gjennom en «Hva er viktig for deg» samtale for å gi pasienten en mulighet til medbestemmelse om tjenestebehovet. Kommunikasjon, diagnose, legemidler og oppfølging er sentrale punkter i sjekklister. Hensikten med sjekklister er å sikre at viktige oppgaver blir utført av ansatte, at nødvendig dokumentasjon blir foretatt og at tjenestemottakeren får tjenester med god kvalitet til riktig tid.

Funn etter internrevisjonen:

Opplæring av ansatte i bruk av sjekklister ved sonekontorene i hjemmetjenesten har tatt lengre tid enn oppsatte plan. Se vedlegg. Alle sonekontorene har innen utgangen av 2017 tatt i bruk systemet. I omtrent halvparten av de undersøkte journalene er en eller flere sjekklister benyttet.

Gjennomgangen av saksutredningen viser at samtlige pasienter blir spurt om hvilke typer og innhold av hjemmetjenester som ønskes ved utskrivning fra Sørlandet sykehus HF. Dokumentasjonen viser at 5 av pasientene hadde ønsker om tjenestebehov ved utskrivning.

Konklusjon etter internrevisjonen:

Kristiansand kommune har gjennomført en kontroll av egen praksis i forbindelse med arbeidet med å følge opp brukere som har blitt skrevet ut fra Sørlandet sykehus HF.

Internrevisjonen viser at bruken av sjekklister og dokumentasjon av brukervedvirkning ved utskrivning fra sykehuset bidrar til bedre dokumentasjon i pasientjournal over utførte oppgaver. Kristiansand kommune er tilfreds med resultatet fra internrevisjonen gitt at sjekklister i det gode pasientforløpet fortsatt befinner seg i en implementeringsfase. Erfaring fra Nasjonalt læringsnettverk for gode pasientforløp viser at opptil tre år er en realistisk tidsperiode for å nå full implementering. For å øke bruken av sjekklister vil sektoren jobbe videre med erfaringsbasert læring blant fagsykepleiere for å få opp bruken

ytterligere. I tillegg skal helse- og sosialsektoren undersøke om pasientforløpet kan forenkles med færre sjekklister. Implementering og effekten av bruken av sjekklister i pasientforløpet vil følges opp internt gjennom kommunens løpende virksomhetsstyring.

I tillegg til den skriftlige tilbakemeldingen datert 13.09.18 er rådmann invitert til kontrollutvalgets møte for å gi en redegjørelse i møte om hvordan rapportens anbefalinger er blitt fulgt opp, i tillegg til å svare på evt. spørsmål fra utvalgets medlemmer. For rådmann møter kvalitetsrådgiver Jan Helge Lislevand og juridisk spesialrådgiver Tor Kydland.

Vurdering fra sekretariatet:

Etter sekretariatets vurdering har rådmann i sin tilbakemelding til kontrollutvalget redegjort for hvordan vedtaket og rapportens anbefaling er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt, samt resultatene av kommunens egen internrevisjon på området.

Sekretariatet anbefaler at kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering og avslutter oppfølgingen av rapporten.

Vedlegg:

- Oppfølging av Agder Kommunerevisjons rapport vedrørende samhandlingsreformen: Utskriving av pasienter med behov for hjemmesykepleie datert 10.09.18
- Oppfølging av Agder Kommunerevisjons rapport om samhandlingsreformen datert 07.06.17

Punkt 55/18: Oppfølging som følge av brudd på kommunens rutiner ifbm. bruk av maskiner og mangel på sikring av arbeider av hensyn til skolebarn

Arkivsak-dok. 17/07274-19
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato
Kristiansand kontrollutvalg 27.09.2018

Oppfølging som følge av brudd på kommunens rutiner ifbm. bruk av maskiner og mangel på sikring av arbeider av hensyn til skolebarn

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Bakgrunn for saken:

Som følge av den tragiske trafikkulykken med mobilkran ved Karussveien i Kristiansand 07.03.17 hvor en fem år gammel gutt omkom, har kontrollutvalget rettet fokus på kommunens rutiner ifbm. bruk av maskiner og mangel på sikring av arbeider av hensyn til barnehage- og skolebarn.

I kontrollutvalgets møte 30.08.18 under sak 53/18 (Eventuelt) tok May Erna Karlsen (SV) opp ett eksempel på brudd på kommunens rutiner ifbm. bruk av maskiner og mangel på sikring av arbeider av hensyn til skolebarn (ref. oppslag i FVN 29.08.18). Følgende går frem av protokollen:

Kontrollutvalget inviterer rådmann til neste møte for å redegjøre for om rutinen for sikring av arbeider er gjeldende ved inngåelse av kontrakt med underleverandører, og om det gjelder alle sider ved sikkerhet og den konkrete saken det vises til i FVN 29.08.18.

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget har blant annet i møte 12.04.18 (sak 17/18) behandlet rapporten etter ulykken ved Karuss. Beredskapssjef Sigurd Paulsen var invitert til møtet for å redegjør for hva Statens havarikommisjon for transport (SHT) sier i deres rapport og hvordan kommunen følger opp dette. Følgende vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget tar rapport om trafikkulykke med mobilkran ved Karussveien i Kristiansand 07.03.17 til orientering, samt rådmannens redegjørelse.

Kontrollutvalget anmoder rådmann om å følge opp havarikommisjonens sikkerhetstilråding knyttet til denne undersøkelsen.

Kontrollutvalget ber om å få tilsendt interne rutiner for hvordan arbeidsvarsling skal gjennomføres ved bruk av gang og sykkelstier i kommunens tjenester etter at disse er blitt justert (rutiner ifbm. daglig drift).

Kontrollutvalget ber også om å få en tilbakemelding på om rutinene vedr. SHA-planen gjelder i tilfeller hvor kommunen ikke er byggherre, f. eks OPS-prosjekter.

Kontrollutvalget fikk tilsendt svar fra teknisk direktør datert 12.06.18. Denne tilbakemeldingen inneholdt de instruksjoner og planer som er endret siden ulykken, samt referat fra møte i teknisk med berørte enheter (29.05.18). Dette ble lagt frem som referatsak for kontrollutvalget i møte 28.06.18.

Til tross for det tragiske utfallet av ulykken ved Karussveien i Kristiansand 07.03.17, kontrollutvalgets oppfølging av saken, samt kommunens eget forbedringsarbeid, har det vært flere eksempler på bruk av maskiner og manglende sikring av arbeider av hensyn til barn som ferdes i området.

Senest i møte 30.08.18 under sak 53/18 (Eventuelt) tok May Erna Karlsen (SV) opp ett eksempel på brudd på kommunens rutiner ifbm. bruk av maskiner og mangel på sikring av arbeider av hensyn til skolebarn (ref. oppslag i FVN 29.08.18). Det ble uttrykt under møtebehandlingen at kontrollutvalget ser svært alvorlig på disse eksemplene, som i verste fall kunne ha endt med tragisk utfall.

Kontrollutvalget har på den bakgrunn invitert rådmann til kontrollutvalgets møte for å redegjøre for om rutinen for sikring av arbeider er gjeldende ved inngåelse av kontrakt med underleverandører, og om det gjelder alle sider ved sikkerhet og den konkrete saken det vises til i FVN 29.08.18.

I rådmannens sted møter teknisk direktør Terje Lilletvedt.

Vurdering fra sekretariatet:

Saken legges frem uten forslag til vedtak i påvente av rådmannens redegjørelse som vil bli gitt i møte.

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

Punkt 56/18: Mulige forhold knyttet til byggesaksavdelingen – Habilitet m.m.

Bilag

Henvendelsen om habilitet plan- og bygningssjef Kristiansand kommune.pdf

Svar på spørsmål - Forhold knyttet til byggesaksavdelingen - habilitet m. m..pdf

Arkivsak-dok. 18/11291-4
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato
Kristiansand kontrollutvalg 27.09.2018

Mulige forhold knyttet til byggesaksavdelingen – Habilitet m.m.

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget er blitt kjent med at det har vært påstander/problemstillinger knyttet til habilitet i tilknytning til byggesaksavdelingen og ba med det som bakgrunn i mail datert 17.08.18 om en skriftlig redegjørelse fra rådmann for de forholdene som fremkommer.

Det ene forholdet knytter seg til en henvendelse fra Arendalsadvokatene vedr. habilitet knyttet til plan- og bygningssjefen ifbm. reguleringsplan på Ødegård i Kristiansand.

Det andre forholdet knytter seg til byggesaksleder, hvor vedkommende angivelig skal ha signerte ferdigattest for et hus der hans egen bror var medeier.

Saksopplysninger:

Med bakgrunn i de to forholdene det vises til over har kontrollutvalget bedt om en skriftlig redegjørelse, hvor kontrollutvalget ønsket å få belyst hvilke rutiner som ligger til grunn for å ivareta habilitetsbestemmelsene knyttet til slike saker, og hvorvidt rutinene er fulgt for de to konkrete sakene det vises til i denne saken.

Sekretariatet har mottatt en slik redegjørelse pr. mail 13.09.18 og den følger som vedlegg til denne saken. Oppsummert går følgende frem av den skriftlige redegjørelsen:

1. Plan- og bygningssjef Venke Moe – Ødegård-Dvergsnes

Det går klart frem av redegjørelsen at det ikke er noen bindinger mellom tiltakshaver/ forslagsstiller og Venke Moe. Det fremgår at hun ikke har lagt premissene for reguleringsplanen – hun utarbeidet planprogrammet som inneholdt kravene til utredninger kommunen hadde vedtatt skulle gjennomføres før man utarbeider en plan. Det opplyses også at hun heller ikke har noen bindinger mot nye konsulenter som utarbeider forslag til detaljregulering.

2. Byggesaksleder Bjørn Harald Andersen – byggesak i Bergstien

Det går frem av redegjørelsen at byggesaksleder Bjørn Harald Andersen hadde erklært seg inhabil i byggesak Bergstien og at han således ikke hadde vært med på å utstede byggetillatelsen (rammetillatelsen). Det fremgår videre at det i utgangspunktet heller ikke helt entydig at Bjørn Harald

Andersen er inhabil i å skrive under en ferdigattest, men han burde selvsagt ikke gjort dette for å unngå en slik problemstilling. Det går frem at teknisk direktør likevel beklage at denne situasjonen oppstod og har diskutert følgende endring av rutiner som oppfølging av sistnevnte sak: Ved oppstart av hver byggesak vil malen for saken «spørre» saksbehandler om vedkommende er habil. (En sjekk som gjør at man reflekterer over problemstillingen).

3. Håndtering av mulig habilitet

Det går klart frem av redegjørelsen at kommunen legger til grunn habilitetsreglene som er hjemlet i Forvaltningsloven og som igjen skal være styrende for saksbehandlingen i kommune. Dette blir fulgt opp som tema i lederopplæringen og ellers ved å ha fokus på at de etiske retningslinjene skal ligge til grunn for all utøvelse av tjenester til innbyggerne. Det opplyses videre at plan-, bygg- og oppmålingsetaten ved den minst tvil har som rutine at man skal vurdere habiliteten, men ikke bruke tvil til å erklære seg inhabil. Plan-, bygg- og oppmålingsetaten har tre fast ansatte jurister, men benytter Kommuneadvokaten for å få en uhildet vurdering.

Vurdering fra sekretariatet:

Etter sekretariatets vurdering svarer den skriftlig redegjørelse på kontrollutvalget ønsket om å få belyst hvilke rutiner som ligger til grunn for å ivareta habilitetsbestemmelsene knyttet til slike saker, og hvorvidt rutinene er fulgt for de to konkrete sakene det vises til. Videre slutter sekretariatet seg til de forbedringspunktene som går frem av redegjørelsen.

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å ta redegjørelsen til orientering.

Vedlegg:

- Henvendelsen om habilitet plan- og bygnings sjef Kristiansand kommune
- Svar på spørsmål - Forhold knyttet til byggesaksavdelingen - habilitet m. m.

Punkt 57/18: Oppfølging av varslings sak - Teknisk sektor

Arkivsak-dok. 18/11284-5
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato
Kristiansand kontrollutvalg 27.09.2018

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.

Kontrollutvalget har blitt holdt løpende orientert om revisjonens oppfølging av saken siden kontrollutvalgets møte 22.02.18. Orienteringene har blitt gitt muntlig under punktet «orientering fra revisjonen».

Saksopplysninger:

Varslingsgruppen i kommunen har arbeidet med saken siden varslet ble formidlet til de. Videre har varslingsutvalget vurdert at varselet var av et slikt omfang og innhold at man besluttet å engasjere eksternt konsulent (PwC) for å gjennomføre en faktaundersøkelsen. Dette arbeidet ble påbegynt i februar 2018 og rapport fra faktaundersøkelsen forelå i juli 2018.

Varslingsgruppen behandlet faktaundersøkelsen rett etter sommerferien og har nylig oversendt anbefalinger til teknisk direktør om oppfølging. Teknisk direktør har videre informert administrasjonen ved den aktuelle enheten.

Den eksterne konsulenten (PwC) har gjennom prosessen og i samråd med varslingsgruppen delt opp varslet etter fire hovedtemaer:

1. Påstand om brudd på offentlige anskaffelser
2. Påstand om brudd på kommunens etiske retningslinjer og rutiner for øvrig
3. Påstand om brudd på arbeidsmiljølovens regler om krav til det psykososiale arbeidsmiljø
4. Varslervern og gjengjeldelse

Videre vises det til sakens vedlegg som er unntatt offentlighet jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13. Sakens vedlegg ettersendes utvalgets medlemmer.

Kontrollutvalget har invitert teknisk direktør Terje Lilletvedt for å redegjøre for hvordan rapporten er fulgt opp med bakgrunn i de oppsummerende konklusjonene som fremgår av rapporten, i tillegg til å svare på eventuelle spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Vurdering fra sekretariatet:

Etter sekretariatets vurdering er kontrollutvalgets mandat å føre kontroll og tilsyn med kommunens forvaltning. I forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 4 «Tilsyn og kontroll» fremgår kontrollutvalgets ansvar og oppgaver. I departementets merknader til § 4 går det frem følgende: *«Kontrollutvalget har ikke plikt til å behandle andre enn de saker som det får seg forelagt fra kommunestyret, eller der det framgår av forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner»*. Når det gjelder varslinger eller henvendelser fra andre parter, må kontrollutvalget selv vurdere om henvendelsen faller inn under utvalgets oppgaver og om utvalget vil behandle forespørselen eller ikke. Det er ikke krav om at kontrollen skal være etterfølgende.

På generelt grunnlag mener sekretariatet videre at varslingssaker etter arbeidsmiljøloven skal håndteres i tråd med kommunens egne interne varslingsrutiner. Kontrollutvalgets rolle begrenser seg til å påse at kommunen har slike rutiner og at de følges. Etter sekretariatets mening bør derfor ikke kontrollutvalget innta en intern rolle i kommunens rutiner for behandling av varslingssaker.

På grunn av at saken inneholder opplysninger som er taushetsbelagte etter lovverket vil sekretariatet anbefale utvalget å lukke møtet under behandlingen jf. Kommunelovens § 31.3 – jf. Forvaltningsloven § 13 og Offentlighetsloven § 13 og 15.

Saken legges frem uten forslag til vedtak i påvente av rådmannens redegjørelse.

Vedlegg:

- Rapport fra faktautredning - Varslingssak Teknisk sektor (U.OFF. iht. Fvl. § 13 jf. Offl. § 13 og 15)
- Status for varslingssak teknisk sektor m/vedlegg (U.OFF. iht. Offl. § 13 jf. Fvl. § 13)

Punkt 58/18: Budsjett for kontroll og tilsyn 2019 - Kristiansand kommune

Bilag

Del budsjett 2019 - revisjonen.pdf

Arkivsak-dok. 18/11258-2
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato
Kristiansand kontrollutvalg 27.09.2018

Budsjett for kontroll og tilsyn 2019 - Kristiansand kommune

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget innstiller følgende til bystyret:

Bystyret vedtar framlegg til budsjett for 2019 for kontroll og tilsynsvirksomheten i Kristiansand kommune med en ramme på kr. 8 071 000,-

Kontrollutvalgets budsjett følger budsjettsaken til bystyret via formannskapet.

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget fremmer med dette en sak for bystyret (via formannskapet) om budsjett for kontrollutvalget sin virksomhet, samt kjøp av revisjons- og sekretariats tjenester for 2019 i Kristiansand kommune.

Forskrift om kontrollutvalg § 18 sier følgende om budsjettbehandlingen:

” Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapets innstilling til bystyret”.

Saksopplysninger:

Sekretariatet har utarbeidet et framlegg til budsjett for kontroll og tilsynsvirksomheten i Kristiansand kommune for 2019.

Kontrollutvalget sitt budsjett omfatter utgifter til selve driften av utvalget, samt utgifter knyttet til kjøp av sekretariats- og revisjonstjenester (disse delbudsjettene vedtas av selskapenes representantskap). Budsjettframlegget er basert på erfaringstall (regnskapstall 2017) og delvis på anslag.

Det er viktig at det settes av tilstrekkelig med midler til kontrollutvalgets virksomhet, slik at det ikke blir store svingninger om aktiviteten/kostnadene varierer fra et år til et annet. Sekretariatet har i vårt forslag omfordelt noe mellom de ulike budsjettpostene sammenlignet med budsjettframlegget for 2018.

Sekretariatet vil knytte noen kommentarer til enkelte av postene:

Kurs, opplæring og fagtur

Det er viktig med tilstrekkelig ressurser til at medlemmene får delta på ulike kurs og seminar for å holde seg oppdatert og få faglig påfyll. Det er viktig med god kontakt og erfaringsutveksling mellom kontrollutvalgsmedlemmer. Deltakelse på nasjonale og regionale samlinger er viktig i den sammenheng.

Sekretariatet foreslår å legge til rette økonomisk slik at alle medlemmene i kontrollutvalget får anledning til å delta på de viktigste kurs-/opplæringstilbudene i 2019, særlig med tanke på at det er ny valgperiode fra høsten 2019.

Sekretariatet arrangerer to årlige konferanser i egenregi, samt opplæringsdag for være kontrollutvalg. I tillegg har spesielt NKRF sin årlige konferanse i februar blitt en «institusjon» for de som driver med kontroll og tilsyn. Denne er forholdsvis kostbar å delta på, men er likevel en svært viktig faglig arena og som nettverksskaper. I tillegg arrangerer Forum for kontroll og tilsyn en tilsvarende fagkonferanser.

Våren 2018 gjennomførte kontrollutvalget i Kristiansand kommune i sammen med kontrollutvalgene i Aust- og Vest-Agder fylkeskommuner en fagtur til Trøndelag og Trondheim, noe utvalgene vurderte som svært nyttig. Utgiftene til denne turen dekkes innenfor denne budsjettpostens totalramme ramme på kr. 100 000. Sekretariatet har valgt å videreføre størrelsen på denne budsjettposten med tanke på at det er ny valgperiode fra høsten 2019, i tillegg til at kontrollutvalget i den nye storkommunen vil bestå av syv medlemmer mot dagens fem.

Godtgjørelse

Reglement for møtgodtgjøring til folkevalgte i Kristiansand kommune ble sist endret i bystyrets møte 09.12.15. Endringer i reglementets satser gjelder fra 1. januar 2016. Godtgjørelsen til kontrollutvalgets leder ble vesentlig styrket i den forbindelse.

Sekretariatet har lagt satsene vedtatt av bystyret 09.12.15 til grunn for beregning av godtgjørelsesposten i budsjettet. I tillegg avhenger de variable kostnadene knyttet til godtgjøring/tapt arbeidsfortjeneste av aktiviteten i utvalget. Det er tatt høyde for 10 møter årlig i kontrollutvalget, dette er en økning på to møter i året. Denne økningen kommer som ett ønske fra utvalget selv, som følge av økt aktivitet og saksomfang.

Sekretariats tjenester

Kristiansand kommune er medeier i Agder- og Telemark Kontrollutvalgssekretariat IKS (Temark). Kostnadene til selskapet blir fordelt etter egen fordelingsnøkkel vedtatt av representantskapet (eierbrøk/kommunestørrelse/antall møter). Budsjettet for Temark vedtas først av representantskapet i november, sekretariatet tar derfor forbehold om at det kan bli endringer i anslaget vi har tatt høyde for i budsjettoppsettet.

Revisjonstjenester

Kristiansand kommune er medeier i Agder Kommunerevisjon IKS. Revisjonstilskuddet er beregnet etter medgått tid og en timepris tilnærmet selvkost.

For detaljert delbudsjett fra Agder Kommunerevisjon IKS, samt forklaringer se vedlegg:
Delbudsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Søgne kommune for 2019.

Andre utgifter

Denne budsjettposten omfatter kostnader til tidsskrifter, aviser, hotellopphold ifbm. konferanser og tjenestereiser m.m. Denne posten er redusert i tråd med regnskapstall for 2017.

Budsjettet kan spesifiseres som følger:

	Regnskap 2 017	Budsjett 2 017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Tekst				
Godtgjørelse folkevalgte (fast)	256 783	236 000	250 000	250 000
Møtegodtgjøring folkevalgte (pr. møte)	76 990	100 000	100 000	125 000
Tapt arbeidsfortjeneste	5 977	15 000	15 000	15 000
Arbeidsgiveravgift	47 947	37 000	38 000	50 000
Pensjonsinnskudd KKP	-	15 000	46 000	46 000
Annonser, kunngjøring m.m	-	8 000	8 000	8 000
Beverting, møtemat	24 833	40 000	30 000	30 000
Opplæring, kurs, fagmøter, fagtur	45 451	50 000	100 000	100 000
Transportutgifter	18 967	15 000	15 000	18 000
Andre utgifter (tidsskrifter, reiser m.m.)	2 000	20 000	60 000	10 000
Kjøp av ekstra tjenester	-	110 000	110 000	-
SUM DRIFT KONTROLLUTVALGET	478 948	646 000	772 000	652 000
Tilskudd sekretariat	434 100	435 000	447 000*	604 000**
Tilskudd revisjon	5 731 400	5 800 000	5 750 000	5 700 000
Revisjon - forberedelser, møtedeltakelse mv.	260 000	260 000	265 000	265 000
Revisjon - Selskapskontroll	840 000	840 000	850 000	850 000
SUM KJØP AV TJENESTER FRA IKS	7 265 500	7 335 000	7 312 000	7 419 000
KOMMUNENS UTGIFTER TIL KONTROLL OG TILSYN	7 744 448	7 981 000	8 084 000	8 071 000

*Budsjett for Temark blir fastlagt av representantskapet i november, og tallet i budsjettet for 2018 er derfor basert på et anslag. Faktisk vedtatt kostnader til sekretariat var i 2018 kr. 445 844 jf. vedtak i representantskapet i november.

**Den generelle økningen i kostnadene for kommunene ligger på 3,9 % – i kroner totalt 255 000 fordelt på alle eierne. I tillegg for de kommunene som skal gjennom en kommunesammenslåing og ha dels dobbel aktivitet på høsten, har Temark lagt til en pott på kr. 500 000 som fordeles mellom alle de aktuelle kommunene (for Kristiansand utgjør dette kr. 120 549). Det antas at de utvalgene må ha ekstra møter i løpet av året eller parallelt, i tillegg til at det blir en god del administrativt ekstra arbeid i forbindelse med endringen/omleggingen og forberedelse til 2020. Dette er ekstrakostnader knyttet til 2019. Dersom man hadde sett bort fra dette tillegget hadde Kristiansand sine utgifter til sekretariat for 2019 vært kr. 483 060.

Vurdering fra sekretariatet:

Sekretariatet foreslår en budsjetttramme på kr. 8 071 000,- for kontrollutvalget for 2019, dette inkluderer også kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester. Vi anser dette for å være en nøktern budsjettering, samtidig som vi mener dette gir et realistisk bilde av forventede utgifter for kontrollutvalgets virksomhet i kommende år.

Skulle det oppstå uforutsette situasjoner/hendelser hvor det blir behov for ekstraordinære granskninger/rapporter fra revisjonen eller det skulle være behov for å innhente ekstern kompetanse, kan behovet for tilleggsbevilgninger til kontroll- og tilsynsvirksomheten oppstå. Dette er i så tilfelle en sak for bystyret.

Vedlegg:

- Del-budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Kristiansand kommune for 2019

Punkt 59/18: Mislighets sak økonomisektoren - Foreløpig innberetning

Arkivsak-dok. 18/11255-2
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato
27.09.2018

Mislighetssak økonomisektoren - Foreløpig innberetning

Forslag fra sekretariatet:

Revisors foreløpige innberetning tas til orientering.

Bakgrunn for saken:

I henhold til Revisjonsforskriften § 3 skal revisor gjennom revisjonen bidra til å forebygge og avdekke misligheter og feil. Videre går det frem av forskriften at dersom det konstateres misligheter ved revisjon, eller på annen måte, skal revisor straks sende foreløpig innberetning til kontrollutvalget. Når saksforholdet er nærmere klarlagt skal revisor sende endelig innberetning til kontrollutvalget. Revisor skal sende kopi av innberetningen til rådmann.

Saksopplysninger:

Med bakgrunn i Revisjonsforskriften § 3 har revisjonen sendt foreløpig innberetning til kontrollutvalget datert 10.09.18.

Videre vises det til sakens vedlegg som er unntatt offentlighet jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13. Sakens vedlegg ettersendes utvalgets medlemmer.

Revisjonen vil redegjøre for saken i møte.

Vurdering fra sekretariatet:

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

Vedlegg:

- Mislighetssak økonomisektoren - Foreløpig innberetning (U.OFF. iht. Offl. § 13 jf. Fvl. § 13)

Punkt 60/18: Mislighetssak teknisk sektor - endelig innberetning

Arkivsak-dok. 18/07206-1
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato
Kristiansand kontrollutvalg 28.06.2018

Mislighetssak teknisk sektor - endelig innberetning

Forslag fra sekretariatet:

Revisors endelige innberetninger tas til orientering.

Bakgrunn for saken:

I henhold til Revisjonsforskriften § 3 skal revisor gjennom revisjonen bidra til å forebygge og avdekke misligheter og feil. Videre går det frem av forskriften at dersom det konstateres misligheter ved revisjon, eller på annen måte, skal revisor straks sende foreløpig innberetning til kontrollutvalget. Når saksforholdet er nærmere klarlagt skal revisor sende endelig innberetning til kontrollutvalget. Revisor skal sende kopi av innberetningen til rådmann.

Saksopplysninger:

Med bakgrunn i Revisjonsforskriften § 3 sender revisjonen endelig innberetning til kontrollutvalget. Denne saken omhandler to forhold, og av den grunn foreligger det to separate innberetninger.

Videre vises det til sakens vedlegg som er unntatt offentlighet jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13. Sakens vedlegg ettersendes utvalgets medlemmer.

Revisjonen vil redegjøre for saken i møte.

Vurdering fra sekretariatet:

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

Vedlegg:

- Mislighetssak i teknisk sektor – endelig innberetning (U.OFF. iht. Offl. § 13 jf. Fvl. § 13)
- Mislighetssak i teknisk sektor – endelig innberetning (U.OFF. iht. Offl. § 13 jf. Fvl. § 13)

Punkt 61/18: Orientering fra revisjonen 27.09.18

Bilag

Uttalelse prosjekt 4119260 Ronsbukta 2018.pdf

Uttalelse prosjekt 9010040 Fagerholt skole 2018.pdf

Uttalelse prosjekt 9141010 Torridal skole.pdf

Uttalelse prosjekt 9320020 Erstatningsplasser for 6 dobbeltsykehjemsrom 2017.pdf

Oppsummering årsoppgjør Kristiansand Havn KF 2017.pdf

Svar på oppsummering av årsoppgjør Kristiansand Havn KF.pdf

Arkivsak-dok. 18/00074-11
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato
27.09.2018

Orientering fra revisjonen 27.09.18

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
3. Uttalelse fra revisjonen til avsluttede byggeregnskaper
 - a. Uttalelse prosjekt Ronsbukta 2018
 - b. Uttalelse prosjekt Fagerholt skole 2018
 - c. Uttalelse prosjekt Torridal skole
 - d. Uttalelse prosjekt Erstatningsplasser for 6 dobbelt sykehjems rom 2017
4. Oppsummering årsoppgjør Kristiansand Havn KF 2017
 - a. Brev fra revisjonen datert 21.08.18
 - b. Svarbrev fra Kristiansand Havn KF datert 05.09.18

Vedlegg:

- Uttalelse prosjekt Ronsbukta 2018
- Uttalelse prosjekt Fagerholt skole 2018
- Uttalelse prosjekt Torridal skole
- Uttalelse prosjekt Erstatningsplasser for 6 dobbelt sykehjems rom 2017
- Oppsummering av årsoppgjøret 2017 KRS Havn KF - Brev fra revisjonen datert 21.08.18
- Oppsummering av årsoppgjøret 2017 KRS Havn KF - Svarbrev fra Kristiansand Havn KF datert 05.09.18

Punkt 62/18: Referatsaker 27.09.18

Bilag

Revisjonens notat vedrørende undersøkelse - salg av leiligheter i Kanalbyen Eiendom AS.pdf

Anonym henvendelse til kontrollutvalgets leder vedr. salg av silotomt eid av Kristiansand Havn og eiendom rundt.pdf

Arkivverket - Endelig tilsynsrapport og pålegg om utbedringer - Kristiansand kommune.pdf

Rapport fra tilsyn med beredskapsplanlegging i Kristiansand kommune 2018.pdf

Henvendelse fra Jarl Byremo vedr. Flatholmveien datert 20.08.18.pdf

18-10812-2 Foreløpig svar på deres henvendelse vedr. 201409980.pdf

Arkivsak-dok. 18/00079-11
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang Møtedato
Kristiansand kontrollutvalg 27.09.2018

Referatsaker 27.09.18

Forslag fra sekretariatet:
Saken tas til orientering.

Saksopplysninger:

1. Referatsaker:
 - a. Revisjonens notat vedrørende undersøkelse - salg av leiligheter i Kanalbyen Eiendom AS
 - b. Arkivverket - Endelig tilsynsrapport og pålegg om utbedringer - Kristiansand kommune
 - c. Rapport fra tilsyn med beredskapsplanlegging i Kristiansand kommune 2018
2. Innkommen/utgående post:
 - a. Anonym henvendelse til kontrollutvalgets leder vedr. salg av silotomt eid av Kristiansand Havn & eiendom rundt eid av Kanalbyen og prosess rundt dette
 - b. Henvendelse fra Jarl Byremo vedr. Flatholmveien datert 20.08.18
 - c. Svar på henvendelse fra Jarl Byremo vedr. Flatholmveien datert 05.09.18
3. Saker behandlet i bystyret:
 - a. 12.09.18 sak 103/18 - Forvaltningsrapport - Sykefravær i Kristiansand kommune
4. Neste møte:
 - a. Neste møte er iht. vedtatt møte- og arbeidsplan berammet til 08.11.18. Men sekretariatet foreslår at dette møte gjennomføres som et fellesmøte med de andre kontrollutvalgene i K3, evt. en annen dato i oktober eller november.

Vedlegg:

- Revisjonens notat vedrørende undersøkelse - salg av leiligheter i Kanalbyen Eiendom AS
- Anonym henvendelse til kontrollutvalgets leder vedr. salg av silotomt eid av Kristiansand Havn & eiendom rundt eid av Kanalbyen og prosess rundt dette
- Arkivverket - Endelig tilsynsrapport og pålegg om utbedringer - Kristiansand kommune
- Rapport fra tilsyn med beredskapsplanlegging i Kristiansand kommune 2018
- Henvendelse fra Jarl Byremo vedr. Flatholmveien datert 20.08.18
- Svar på henvendelse fra Jarl Byremo vedr. Flatholmveien datert 05.09.18

Punkt 63/18: Eventuelt 27.09.18

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/00085-11
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang
Kristiansand kontrollutvalg

Møtedato
27.09.2018

Eventuelt 27.09.18

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