

Møteprotokoll

Kristiansand kontrollutvalg

Dato: 14.05.2018 kl. 12:00
Sted: Rådhuskvartalet, møterom Antonette Braarvig
Arkivsak: 18/00066

Til stede: Makvan Kasheikal (DEM), Terje Pettersen (H), May Erna Karlsen (SV)

Møtende
varamedlemmer: Birte Simonsen (MDG) for Leif Oskar Hopland (AP)
Tommy Tolfsen (FRP) for Vidar Karlsen (KRF)

Forfall: Leif Oskar Hopland (AP), Vidar Karlsen (KRF)

Andre: Revisjonssjef Tor Ole Holbek
Ass. revisjonssjef Monica H. Smith-Tønnessen

Regnskapssjef Arne Henrik Lukashaugen (sak 25-28/18)
Administrasjonssjef Ann-Lisbeth Reisænen (sak 25/18)
Rådgiver Kjetil Paulsen (sak 26/18)
A-krimkoordinator Nils Kristian Aarsland (sak 29/18)
Oppvekstdirektør Svein Ove Ueland (sak 30/18)
Barnevernsleder Monica Brunner (sak 30/18)

Protokollfører: Sekretær Alexander Etsy Jensen

| Sakskart | Side |
|---|------|
| Møteinnkalling | |
| 4/18 18/00066-22 Godkjenning av møteinnkalling 14.05.18 | 3 |
| Møteprotokoll | |
| 4/18 18/00066-23 Godkjenning av protokoll fra møte 12.04.18 | 4 |

Saker til behandling

| | | | |
|-----------------------|-------------|---|----|
| 25/18 | 18/06203-2 | Årsregnskap 2017 for Kristiansand Havn KF | 5 |
| 26/18 | 18/06194-3 | Årsregnskap 2017 for Kristiansand Boligselskap KF | 6 |
| 27/18 | 18/06211-2 | Årsberetning 2017 Nye Kristiansand - Revisors uttalelse | 7 |
| 28/18 | 18/06204-2 | Årsregnskap og årsrapport 2017 Kristiansand kommune - Kontrollutvalgets uttalelse | 8 |
| 29/18 | 18/05891-2 | Orientering vedr. kommunens arbeid knyttet til A-krim | 10 |
| 30/18 | 17/12420-22 | Oppfølging av tilsynsrapport etter drapet på Sørlandssenteret - "Historien om Stina" | 11 |
| 31/18 | 17/01335-14 | Oppfølging av selskapskontroll i KBR og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen | 12 |
| 32/18 | 18/04071-5 | Kommunens retningslinjer for egne kjøretøy og bruk av disse | 13 |
| 33/18 | 18/06191-2 | Forum for kontroll og tilsyn - medlemskap | 14 |
| 34/18 | 18/00074-5 | Orientering fra revisjonen 14.05.18 | 15 |
| 35/18 | 18/00079-5 | Referatsaker 14.05.18 | 17 |
| 36/18 | 18/00085-5 | Eventuelt 14.05.18 | 18 |

Kristiansand, 14.05.2018

Makvan Kasheikal
Kontrollutvalgsleder

Alexander Etsy Jensen
Sekretær

Møteinnkalling

4/18 Godkjenning av møteinnkalling 14.05.18

| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
|-------------------------------|------------|--------|
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 4/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 14.05.18 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Møteinnkalling 14.05.18 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

4/18 Godkjenning av protokoll fra møte 12.04.18

| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
|-------------------------------|------------|--------|
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 4/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 12.04.18 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Protokoll fra møte 12.04.18 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

25/18 Årsregnskap 2017 for Kristiansand Havn KF

| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
|-------------------------------|------------|--------|
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 25/18 |

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.

Møtebehandling

Administrasjonssjef Ann-Lisbeth Reisænen presenterte årsregnskap og årsmelding 2017 for Kristiansand Havn KF.

Uttalelsen sendes bystyret med kopi til formannskapet.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

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

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

26/18 Årsregnskap 2017 for Kristiansand Boligselskap KF

| | | |
|-------------------------------|------------|--------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 26/18 |

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.

Møtebehandling

Rådgiver Kjetil Paulsen stilte i stedet for daglig leder Helga Hodnemyr i møte for å presenterte årsregnskapet og årsrapport 2017 for Kristiansand Boligselskap KF og svarte på spørsmål.

Paulsen opplyste om at i henhold til bystyrets behandling av eierskapsmeldingen for Kristiansand Boligselskap KF har foretaket endret regnskapsspråk fra og med 2017. Kristiansand Boligselskap KF driver ikke næringsvirksomhet og regnskapet er ført og avlagt etter prinsippene for god kommunal regnskapsskikk.

Uttalelsen sendes bystyret med kopi til formannskapet.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak

Vedtak

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

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

27/18 Årsberetning 2017 Nye Kristiansand - Revisors uttalelse

| | | |
|-------------------------------|------------|--------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 27/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Årsberetning 2017 for Nye Kristiansand tas til orientering.

Møtebehandling

Agder Kommunerevisjon IKS redegjorde for revisors uttalelse til årsberetning 2017 for Nye Kristiansand.

Endringsforslag fremsatt i møte:

Årsregnskap 2017 for Nye Kristiansand tas til orientering.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak

Vedtak

Årsregnskap 2017 for Nye Kristiansand tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

28/18 Årsregnskap og årsrapport 2017 Kristiansand kommune - Kontrollutvalgets uttalelse

| | | |
|-------------------------------|------------|--------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 28/18 |

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.

Møtebehandling

Regnskapssjef Arne Henrik Lukashaugen presenterte kommunene årsregnskap og årsrapport for 2017 og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Agder Kommunerevisjon redegjorde for revisjonsberetningen.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak

Vedtak

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.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

29/18 Orientering vedr. kommunens arbeid knyttet til A-krim

| | | |
|-------------------------------|------------|--------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 29/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Møtebehandling

A-krimkoordinator Nils Kristian Aarsland redegjorde for kemnerens arbeid knyttet til arbeidslivskriminalitet.

Endringsforslag fremsatt av leder i møte:

Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering og ber om en ny redegjørelse når ny A-krim modell er på plass.

Votering

Enstemmig for endringsforslag fremsatt av leder.

Vedtak

Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering og ber om en ny redegjørelse når ny A-krim modell er på plass.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

30/18 Oppfølging av tilsynsrapport etter drapet på Sørlandssenteret - "Historien om Stina"

| | | |
|-------------------------------|------------|--------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 30/18 |

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.

Møtebehandling

Rådmann v/oppvekst direktør Svein Ove Ueland og barnevernsleder Monica Brunner var invitert til møte for å gi en orientering om deres vurdering med bakgrunn i tilsynsrapporten, i tillegg til at barnevernstjenesten var bedt om å beskrive hva de har gjort for å rette opp lovbruddene -og hvordan de vil følge opp videre.

Utvalget fikk anledning til å stille spørsmål.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

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.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

31/18 Oppfølging av selskapskontroll i KBR og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen

| | | |
|-------------------------------|------------|--------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 31/18 |

Forslag fra sekretariatet:

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

Møtebehandling

Til møte forelå brannsjefens tilbakemelding på oppfølging av selskapskontroll i KBR og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen.

Agder Kommunerevisjon IKS redegjorde for oppfølgingen av saken.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

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

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

32/18 Kommunens retningslinjer for egne kjøretøy og bruk av disse

| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
|-------------------------------|------------|--------|
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 32/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Rådmann ved teknisk direktør har gitt en skriftlig tilbakemelding datert 18.04.18 for kommunens retningslinjer for egne kjøretøy og bruk av disse.

Sekretariatet redegjorde for saken.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

33/18 Forum for kontroll og tilsyn - medlemskap

| | | |
|-------------------------------|------------|--------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 33/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten innstilling.

Møtebehandling

Med bakgrunn i henvendelsen fra Forum for Kontroll og Tilsyn tok kontrollutvalget stilling til forespørsel om medlemskap i organisasjonen.

Forslag fremsatt av leder i møte:

Kontrollutvalget ønsker ikke å inngå medlemskap i FKT på dette tidspunkt.

Votering

Enstemmig for forslag fremsatt av leder.

Vedtak

Kontrollutvalget ønsker ikke å inngå medlemskap i FKT på dette tidspunkt.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

34/18 Orientering fra revisjonen 14.05.18

| | | |
|-------------------------------|------------|--------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 34/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Agder Kommunerevisjon IKS orienterte om følgende i møte:

1. Løpende revisjon
Ass. revisjonssjef Monica H. Smith-Tønnessen orienterte om løpende revisjon.
 - Revisjonen utarbeider oppsummeringsbrev til neste møte
 - Omfang av arbeid med særattestasjoner

2. Uttalelsene til avsluttede byggeregnskaper:
 - Fagerholt
 - Torridal
 - Erstatningsplasser for seks doble sykerom
 - Ronsbukta

Kontrollutvalget får fremlagt disse i septembermøte.

3. Status – Pågående prosjekter
Revisjonssjef Tor Ole Holbek orienterte kort om pågående prosjekter.
 - Forvaltningsrevisjon knyttet til sykefravær – Legges frem i juni.
 - Forvaltningsrevisjon knyttet til ulovlighetsoppfølging – Arbeid oppstartet.
 - Forvaltningsrevisjon -BPA – prosjektplan i neste møte
 - Selskapskontroll Kanalbyen utvikling AS - prosjektplan i neste møte
 - Evaluering av Kristiansand Boligselskap KF (bestilt av kommunalutvalget 4/18)
4. Notat fra revisjonen vedr. stiftelser
Revisjonen har sammen med administrasjonen arbeidet med ett notat vedr. stiftelser som er tatt opp i KS storbynettverk.
5. Foreløpig muntlig innberetning – Mislighetssak i Teknisk sektor
Kontrollutvalget besluttet å lukke møtet under behandlingen av saken jf. Kommunelovens § 31.3 – jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13.

Revisjonssjef Tor Ole Holbek gav en foreløpig orientering.

6. Varslingssak Teknisk sektor og oppfølging av revisjonen
Kontrollutvalget besluttet å lukke møtet under behandlingen av saken jf.
Kommunelovens § 31.3 – jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13.

Revisjonssjef Tor Ole Holbek orienterte kort om forholdet.

7. Varslingssak teknisk sektor
Kontrollutvalget besluttet å lukke møtet under behandlingen av saken jf.
Kommunelovens § 31.3 – jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13.

Revisjonssjef Tor Ole Holbek orienterte kort om forholdet.

8. Varslingssak helse- og sosialsektoren
Kontrollutvalget besluttet å lukke møtet under behandlingen av saken jf.
Kommunelovens § 31.3 – jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13.

Revisjonssjef Tor Ole Holbek orienterte kort om forholdet.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

35/18 Referatsaker 14.05.18

| | | |
|-------------------------------|------------|--------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 35/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

1. Referatsaker:

- a. Referat fra Temarks vårkonferanse i Kristiansand

Sekretariatet redegjorde kort for hovedpunktene i programmet.

- b. Studietur - Felles tur med kontrollutvalgene i Aust- og Vest-Agder fylkeskommune til Trondheim/Trøndelag.

Sekretariatet redegjorde for detaljene i programmet.

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

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

36/18 Eventuelt 14.05.18

| | | |
|-------------------------------|------------|--------|
| Behandlet av | Møtedato | Saksnr |
| 1 Kristiansand kontrollutvalg | 14.05.2018 | 36/18 |

Klikk her for å skrive inn tekst.

Møtebehandling

Følgende saker ble behandlet under eventuelt:

1. May Erna Karlsen (SV) stilte spørsmål om når kontrollutvalget kan forvente en skriftlig tilbakemelding/evaluering fra byggeprosjektet på Odderøya renseanlegg.
2. Leder har bedt sekretariatet om å få forelagt en sak til neste møte vedr. mediesaker knyttet til byggesaksavdelingen og de problemstillingene som reises.

Votering

Vedtak

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]