



KONTROLLUTVALGET I RAUMA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 1/17
Møtedato: 20.2.2017
Tid: Kl. 10.00 – kl.13.30
Møtested: Møterom 130, Rauma rådhus
Sak nr: 01/17 – 08/17
Møteleder: Lars Ramstad, leder (H)
Møtende medlemmer: Eirik Jenssen (Ap)
Hilde Mjelva (V)
Torbjørn Ådne Bruaset (Sp)
Forfall: Knut Dagfinn Samset (Krf)
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Tiril Holm (Frp)
Fra sekretariatet: Jane Anita Aspen, daglig leder
Fra revisjonen: Anne Oterhals, regnskapsrevisor
Einar Andersen, forvaltningsrevisor
Av øvrige møtte: Oddbjørn Vassli, rådmann
Greta Hanset, helse og omsorgssjef
Anders A. Hagen, daglig leder Rauma boliger AS
Protokollen blir formelt godkjent i neste møte

Leder Lars Ramstad ønsket velkommen og ledet møtet.

Rådmannen tilbød å gi en kort orientering om foreløpig årsresultat 2016 (OS 08/17). Denne ble holdt etter behandling av sak 03/17. OS 09/17 ble holdt etter OS 08/17. OS 07/17 var avtalt til kl.13. Denne ble derfor holdt avslutningsvis i møtet.

Det fremkom ingen merknader til møteinnkallingen.
Innkalling og sakliste med disse endringene ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 01/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 28. NOVEMBER 2016
PS 02/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 03/17	KOMMUNENS HÅNDTERING AV KJØKKENLØSNING. HELSEHUSET – REVISJONENS UNDESØKELSE
PS 04/17	REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FOR 2. HALVÅR 2016
PS 05/17	KONTROLLUTVALGET. ÅRSMELDING FOR 2016
PS 06/17	MØTEPLAN FOR 2017
PS 07/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 08/17	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 28. november 2016 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Hilde Mjelva
2. Torbjørn Ådne Bruaset

Kontrollutvalgets behandling

Det foreslås at Hilde Mjelva og Torbjørn Ådne Bruaset velges til å underskrive protokollen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra utvalgets medlemmer (5 voterende)

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte 28. november 2016 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen:

1.
2.

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling**Referatsaker:**

- RS 01/17 **Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 30.11.2016**
- RS 02/17 **Budsjettforslag for 2017 for kontroll og tilsyn - saksprotokoll fra kommunestyrets møte 15.12.2016, sak 132/2016.**
- RS 03/17 **Status barnevern november 2016 - saksprotokoll fra kommunestyrets møte 15.12.2016 i sak 134/2016.**
- RS 04/17 **Referat fra konstituerende representantskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS, 14.11.2016.**
- RS 05/17 **Avvikling av Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal - saksprotokoll fra kommunestyrets møte 15.11.2016, sak 115/2016.**
- RS 06/17 **Referat fra representantskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS, 10.1.2017.**
- RS 07/17 **Budsjett 2017 for revisjon – pensjonsforpliktelser for tidligere ansatte, brev datert 31.1.2017 fra Kommunerevisjonsdistrikt 2 til deltakerkommunene.**

- RS 08/17 **Elementpartner – godkjenning av aksjesalgavtale og leieavtale – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 31.1.2017, sak 05/2017.**
- RS 09/17 **Protokoll fra styremøte i NIR nr. 5/2016 .**
- RS 10/17 **Protokoll fra representantskapsmøte i NIR nr. 1/2017.**
- RS 11/17 **Protokoll fra styremøte i NIR nr. 1/2017.**

Orienteringssaker:

- OS 01/17 **Tilbakemelding etter orientering fra ROR IKT**, brev datert 14.12.2016 fra Kontrollutvalget i Molde til Kontrollutvalget i Rauma.
Kontrollutvalget i Rauma avventer noe videre oppfølging.
- OS 02/17 **Avvisning av tilbud. Avlysning. Taushetsplikt -Sak i klagenemnda for offentlige anskaffelser (KOFA) - avgjørelse 29. november 2016 i sak 2016/84.**
- OS 03/17 **Endring i forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning-kortsiktige lån** – brev fra Kommunal og moderniseringsdepartementet til kommunene datert 15.11.2016.
Sekretær viser til at det nå blir forskriftsfestet at i rapporteringen fra administrasjonen til kommunestyret skal opplyses om verdien av lån som forfaller, og som må refinansieres innen 12 måneder.
- OS 04/17 **Informasjonsskriv 1/2016 – Valgt revisors ansvar for revisjonsoppgaver utført av andre**, skriv til NKRF sine medlemmer fra NKRF sin Forvaltningsrevisjonskomité, datert 8.12.2016.
Dette er en aktuell problemstilling dersom kontrollutvalget velger et forvaltningsrevisjonsprosjekt som Møre og Romsdal Revisjon IKS ikke har kompetanse til å gjennomføre, eller dersom revisjonsselskapet ikke har kapasitet t.d. ved vakanser. I slike tilfeller kan revisjonen måtte kjøpe tjenester hos andre, og dette skrivet regulerer da revisjonen sitt ansvar for at revisjonsstandardene blir fulgt.
- OS 05/17 **Informasjonsskriv 7/2016 – Revisors vurderinger av vesentlighet med vekt på planleggingsfasen ved revisjon av regnskaper i kommunal sektor**, skriv til NKRF sine medlemmer fra NKRF's Revisjonskomité, datert 15.11.2016.
Sekretær understreker at skrivet også tar opp at det kan være viktig for forståelse av revisor sitt arbeid med revisjon av kommuneregnskapet, at konseptet knyttet til vesentlighet blir kommunisert med kontrollutvalget.
- OS 06/17 **Forbundsbasert kvalitetskontroll av Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal – 2016**
Kopi av rapport fra NKRF's kvalitetskontrollkomite - forbundsbasert kvalitetskontroll utført 2016.
Orienteringen var unntatt offentlighet jf. offentlighetsloven § 13 og forvaltningslova § 13, 1.ledd nr. 2. Da dette er et bedriftsinternt dokument. Møtet ble lukket under denne orienteringen. De som var tilstede var utvalgsmedlemmene, sekretær og revisjonen.

Kopi av rapport fra NKRF sin kvalitetskontrollkomite - forbundsbasert kvalitetskontroll utført 2016, samt Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal sine kommentarer til kontrollen, ble innledningsvis delt ut til medlemmene.

Forvaltningsrevisor Einar Andersen orienterte utvalget.

Møtet ble åpnet igjen, etter denne orienteringssaken.
- OS 07/17 **Rauma Boliger AS**, orientering ved daglig leder Anders Hagen

Utvalget hadde kommet med ønske om en orientering knyttet til følgende stikkord:
-Forholdet mellom Rauma Boliger AS og Rauma kommunale boligstiftelse.
-Økonomisk situasjon
-Hvor reelt er behovet for boliger til flyktninger i dag?
-Vedlikeholdsbehov

Rauma Boliger AS har denne organiseringen:

- Formannskapet er generalforsamling
- Styret: Oddbjørn Wærås (styreleder), Linda Moen og Per Einar Langseth
- Anders A. Hagen er daglig leder
- Selskapet leier regnskapsføring og kontor av Rauma kommune, revisor – BDO

Rauma kommunale boligstiftelse har denne organiseringen:

- Formannskapet er generalforsamling
- Styret er pr. dato identisk med styre for Rauma Boliger AS
- Leier regnskapsføring av Økonomisenteret og leier dagligleder-funksjon av Rauma Boliger AS, Revisor – Kommunerevisjonsdistrikt 2

Fordeler med en slik organisering er at de som er leietakere behandles likt, det er ett kontaktpunkt for både leietakere og samarbeidspartnere, rasjonaliseringsgevinster for lønn/drift, oppfattes som ett selskap.

Utfordringer med en slik organisering, sier Hagen, er at lovverket er forskjellig (aksjelov og stiftelseslov), det er ulikheter i vedtekter og prokura. Det at det oppfattes som ett selskap, kan også være en utfordring.

Rauma Boliger AS omsetter for ca. 5 mill. kr. Det er budsjettet med et underskudd på ca. 0,5 mill. kr (regnskapsmessig). I praksis går selskapet i balanse, mot et betydelig underskudd tidligere, sier Hagen.

Det første som ble gjort når Rauma Boliger AS ble stiftet, var å justere husleiene til «Gjengs leie». Tidligere så har det vært en del forskjellsbehandling på husleie, noen hadde fått særbehandling.

Når det gjelder behovet for boliger til vanskeligstilte, herunder flyktninger, så sier Hagen at det er forutsigbart. Fremleieboliger løser kapasitetsutfordringen på kort og mellomlang sikt. Fordelen er at selskapet ikke risikerer å brenne inne med overflødig boligmasse og/eller binde unødvendig store mengder kapital.

Når det gjelder vedlikeholdsbehov, så sier daglig leder Anders A. Hagen at etter hans vurdering, så er en for stor del av boligmassen utdatert. Dette har innvirkning på livskvalitet og sikkerhet for leietakerne. Daglig leder sier at det er opp til eier, Rauma kommune, å bestille nye boliger, og/eller godkjenne avhending. Det er svært utfordrende økonomi ved bygging av nytt, sier Hagen.

Det er en del ledige omsorgsboliger, flere steder i kommunen. Ellers så er det stadig mangel på boliger.

Hagen sier at de, til sammen i Rauma boliger AS og Rauma Boligstiftelse, har ca. 100 utleieforhold.

For uten daglig leder, så er det vaktmester tilsett i 20 % stilling.

Når Helsehuset står ferdig skal Rauma Boliger AS overta Åndalsnes sjukeheim og Voll omsorgssenter. Planen er at disse skal omgjøres til bofellesskap med heldøgns bemanning. 16 plasser i Måndalen og 35 på Åndalsnes. Daglig leder Anders A. Hagen blir prosjektleder.

Det kan være vanskelig med taksering når en slik overtaking skal skje. I dette tilfellet så bruker en kapitalisert verdi = Gjengs leie x faktor 11,1.

På spørsmål fra utvalget om mulighet for oppløsning av Rauma kommunale boligstiftelse, så sier Hagen at dette er vanskelig og kostbart. Utvalgsmedlem Eirik Jenssen tipser om at det er kompetanse i fylkeskommunen på nedlegging av stiftelser.

Hagen understreker at det fungerer greit med den organiseringsløsningen som en har i dag, det er mest et «teoretisk» skille nå, sier han.

Daglig leder Anders A. Hagen svart på spørsmål fra utvalget undervegs i orienteringen.

OS 08/17

Foreløpig regnskapsresultat 2016

Rådmann Oddbjørn Vassli sier at regnskapet for 2016 viser et netto driftsresultat på 21 mill. kroner som er en forbedring på vel 29 mill. kroner i forhold til 2015. Det betyr at Rauma kan kvittere ut alle de akkumulerte underskuddene fra 2013, 2014 og 2015 på til sammen 12,8 mill.

Det er da budsjettert med å sette av 3 mill. til disposisjonsfond og 5,9 mill. til ulike bundne fond. I tillegg så kan en sette av 1,2 mill. ekstra til disposisjonsfond.

Kommunen har hatt svikt i skatteinntektene, men har fått rammeoverføring og skatteutjevning pga. god skatteinngang andre steder i landet.

Premieavvik på pensjon er lavere 3 mill. lavere enn budsjettert. Det er spart inn 2,8 mill. på driften. Drifta er tatt ned 15,4 mill. kroner, og skal ytterligere ned i 2017.

Rådmannen svarte på spørsmål fra utvalget undervegs i orienteringen.

OS 09/17

Helse og omsorgstjenester i Rauma kommune

Helse og omsorgssjef Greta Hanset orienterte utvalget. Dette er en sak fra kontrollutvalgets oppfølgingsliste, kontrollutvalget hadde bedt om en statusrapport.

Greta Hanset startet som helse- og omsorgssjef 01.01.17. Hun har jobbet 26 år i Rauma kommune, men har de siste 6 årene jobbet på Helse og sosialavdelingen hos fylkesmannen

Hanset sier at de nå jobber med flere målsetninger:

- Systematisk jobbing for å øke rettsikkerheten til brukerne
- Faglig forsvarlige tjenester
- Gjennomføring av ROS-analyser (risiko og sårbarhetsanalyser)
- Bruke ressurser forsvarlig
- Tillit fra befolkningen til helsetjenestene

Dette er et arbeid som må gjøres langsiktig og systematisk, sier Hanset. Det gjennomføres ledermøter i tjenesten hver 14. dag og arbeidsmøter hver 14.dag (om hverandre).

Hanset ser at det var behov å gjøre organisasjonsendring med å få på plass en helse og sosialsjef med totaloversikt over tjenestene. Men Hanset ser at det er behov for å gjøre noen justeringer i strukturen. De jobber nå med å dele inn i 4 avdelinger i hjemme tjenestene (geografisk), med en leder hver. En slik endring vil før til at brukerne vil slippe å forholde seg til like mange ansatte, og de ansatte vil få bedre kunnskap om brukene, sier Hanset. Botjenesten vil fortsette med en leder. De har også startet med organisering av Helsehuset, slik at det er på plass før helsehuset står ferdig. I Helsehuset leges de opp til at det blir to langtidsavdelinger, en korttidsavdeling som skal ha fokus på helhetlig pasientforløp og en rehabiliteringsavdeling, som skal ha ansvar for rehabilitering både i institusjon og i hjemmetjenesten.

Kompetanse er en utfordring, de skal jobbe systematisk med rekruttering, sier Greta Hanset. Det blir stadig økt tjenestebehov og de jobber med stillingsstørrelsene.

Kompetanse handler også om å ha en felles plattform for helse og omsorg i Rauma kommune. Det jobbes med å få til en fagdag for alle ansatte hver 6. uke, for å heve kompetansen. Alle ansatte skal være med på fagdagen.

Det jobbes også med kriterier for tildeling av tjenester.

Helse og omsorgssjef Greta Hanset sier at de jobber med å utvikle kvaliteten på tjenestene slik at innbyggerne i Rauma kan få bo lengst mulig hjemme. Hanset sier at de fortsatt har en veg å gå for å få tjenestene gode nok på det området. Det kan f.eks. tilbys flere tjenester i hjemmet før en tilbyr institusjonsplass.

Variasjon i tjenestebehovet er en utfordring, en annen utfordring er å bruke ressursene best mulig.

Helse og omsorgssjef Greta Hanset svarte på spørsmål fra utvalget undervegs i orienteringen.

Utvalgsmedlem Torbjørn Bruaset fratradte møtet før orienteringssak OS 07/17, som ble holdt til slutt i møtet.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (4 voterende)

PS 03/17	KOMMUNENS HÅNDTERING AV KJØKKENLØSNING. HELSEHUSET – REVISJONEN SIN UNDERSØKELSE
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens undersøkelse til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalgsleder Lars Ramstad innledet med å si at det er viktig at folkevalgte følger både lovregler og etiske retningslinjer. Utfordringen med den generøse gaven som ble gitt fra Wenaasgruppen, var at den både la føringer for rådmannens utredning av helsehuset og at den legger føringer for politikernes beslutninger, også for fremtiden.

Utvalgsleder sier at tilbudet om en så stor gave burde ført til særdeles aktsomhet i forkant av at en valgte å ta i mot gaven.

Utvalget gir uttrykk for forståelse for at det har vært svært vanskelige beslutninger å ta for politikerne, og en konstatering av at prosessen har vær uryddig.

Forvaltningsrevisor Einar Andersen sier at revisjonen mener at rådmannens redegjørelse gir en tilstrekkelig tilbakemelding på kontrollutvalgets bestilling.

Rådmann Oddbjørn Vassli konstaterer at undersøkelsen ikke har undersøkt om de folkevalgte ble utsatt for et utilbørlig press.

Kontrollutvalget skal ikke overprøve beslutninger som kommunestyret har gjort. Derfor har undersøkelsen hatt det fokus som den har, sier Lars Ramstad.

Utvalget gir uttrykk for at de håper at det etter denne erfaringen blir trukket opp retningslinjer for fremtiden som er tydelige når det gjelder hvordan en forholder seg til gaver til kommunen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (5 voterende)

PS 04/17	REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FOR 2. HALVÅR 2016
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport til kontrollutvalget for 2. halvår 2016 til orientering.

Kontrollutvalget ber om at revisjonen ved neste halvårsrapport rapporterer status fra revisjonen på revisjons- og risikoområder i revisjonsplanen.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær orienterte om bakgrunnen for sekretariatets innstilling om en grundigere rapportering enn det som har vært tidligere, særlig når det gjelder regnskapsrevisjon. Dette for at kontrollutvalget skal få bedre innsikt i revisjonen sitt arbeid og hva som blir avdekt. Dette gir kontrollutvalget et bedre grunnlag for vurdering av kontrollhandlinger.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (5 voterende)

PS 05/17	KONTROLLUTVALGET. ÅRSMELDING FOR 2016
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget vedtar årsmelding for 2016. Saken legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2016 tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalgsleder gikk gjennom årsmeldingen. Årsmeldingen ble korrigert i pkt. 4.4 Selskapskontroll, siste avsnitt, med de merknader som fremkom i møte.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (5 voterende)

PS 06/17	MØTEPLAN FOR 2017
-----------------	--------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende møteplan for 2017 godkjennes:

Uke	Dato	Møte nr	Saker til behandling
8	20.02	1/17	▪ Kommunens håndtering av kjøkkenløsning - helsehuset

			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kontrollutvalgets årsmelding for 2016 ▪ Revisjonens rapport til kontrollutvalget for 2. halvår 2016 ▪ Møteplan for 2017
20	15.05	2/17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap 2016 for Rauma kommune ▪ Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt
25	19.06.	3/17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt ▪ Økonomirapport 1. tertial 2017
38	18.09.	4/17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Prosjektplan ▪ Revisjonsplan for revisjonsåret 2017 ▪ Revisjonens rapport til kontrollutvalget for 1. halvår 2017 ▪ Budsjett for kontroll og tilsyn for 2018
45	06.11.	5/17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Økonomirapport 2. tertial 2017
49	06.12.	6/17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Virksomhetsbesøk/alt. orientering fra enhetsleder?

Kontrollutvalgets leder i samråd med sekretariatet gis fullmakt til å foreta endringer av møtedatoer dersom det blir nødvendig.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær redegjorde for møteplanen. Etter utsendt utkast til møteplan, har sekretær mottatt en melding fra rådmann om at de likevel ønsker å behandle årsregnskap for 2016 i kommunestyrets møte 9.5.2017. Kontrollutvalgets behandling av årsregnskapet må da gjennomføres tidligere enn planlagt.

Regnskapsrevisor Anne Oterhals viser til at Møre og Romsdal Revisjon IKS har sendt ut brev til kommunene om at de i år ikke kan forvente at revisjonsberetningen foreligger før fristen 15.4. Rauma kommune er heller ikke ferdig med avleggelse av regnskapet til fristen de hadde til 15.2. Revisjonen og administrasjonen vil ha videre dialog om det er mulig å få til dette.

Kontrollutvalget er enig om at de kan flytte kontrollutvalgets møte frem til 24.4. Sekretariatet må da motta årsregnskap/årsmelding og revisjonsberetning før påske, slik at kontrollutvalgets saker kan sendes ut første arbeidsdag etter påske.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (5 voterende)

PS 07/17	OPPFØLGINGSLISTE
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende saker føres opp på oppfølgingslisten:

Helse- og omsorgstjenester i Rauma kommune

I KU-møte 01.02.16 OS 02/16 hadde rådmannen en orientering og gjennomgang av underveisevaluering av hjemmebasert helse- og omsorgstjeneste i Rauma kommune. Rådmannen sa at det nå var hovedprioritet å få på plass systemer, rutiner og praksis som sikrer forsvarlige helsetjenester, samt jobbe med felles holdninger og retning på tjenesten. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.

20.02.17: Helse og omsorgssjef Greta Hanset orienterte i dagens møte jf. OS 09/17.

Barneverntjenesten i Rauma kommune (Ny sak)

Kommunestyret behandlet forvaltningsrevisjonsrapporten «Barneverntjenesten i Rauma kommune» og vedtok enstemmig kontrollutvalgets innstilling i møte 8.3.2016, k-sak 29/16. I tillegg ble det gjort en tilføyning om at «Kommunestyret er bekymret over bemanning og

budsjettering i barnevernstjenesten, og ber om at saka tas opp på nytt i forkant av neste budsjettbehandling.»

I samme kommunestyremøte ble det lagt frem «Tjenesteanalyse av barneverntjenesten i Rauma kommune». Analysen er laget i forbindelse med at kommunen har deltatt i effektiviseringsnettverk for barneverntjenester gjennom Kommunenes Sentralforbund. I kommunestyremøte 15.12.16 sak 134/2016 ble det lagt frem en statusrapport fra barnevernet pr. november 2016. Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten er forventet vår 2017. Kontrollutvalget ønsker å følge utviklingen i tjenestene.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalget var enig om å omskrive tittelen på den saken som var med fra oppfølgingslisten i 2016, fra «Hjemme basert helse- og omsorg» til «Helse- og omsorgstjenester i Rauma kommune»

Det ble fremmet forslag om å føre opp en ny sak på oppfølgingslisten:

- Barneverntjenesten i Rauma kommune

Til dette møtet var det lagt opp til orientering fra kommunens administrasjon knyttet til følgende sak på oppfølgingslisten:

- Helse- og omsorgstjenester i Rauma kommune

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra utvalgets medlemmer. (5 voterende)

Sekretariatets innstilling:

Følgende saker føres opp på oppfølgingslisten:

Lars Ramstad
leder

Eirik Jenssen
nestleder

Hilde Mjelva

Torbjørn Ådne Bruaset

Tiril Holm

Jane Anita Aspen
sekretær