



KONTROLLUTVALGET I RAUMA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 2/17
Møtedato: 23.5.2017
Tid: Kl. 10.00 – kl.12.00
Møtested: Møterom 415, Rauma rådhus
Sak nr: 09/17 – 14/17
Møteleder: Lars Ramstad, leder (H)
Møtende medlemmer: Eirik Jenssen (Ap)
Hilde Mjelva (V)
Knut Dagfinn Samset (Krf)
Forfall: Torbjørn Ådne Bruaset (Sp)
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Svanhild Dahle (Sp)
Fra sekretariatet: Jane Anita Aspen, daglig leder
Fra revisjonen: Anne Oterhals, regnskapsrevisor
Av øvrige møtte: Mette Rye, økonomisjef
Harald Digernes-Westby, Helse og velferdssjef

Protokollen blir formelt godkjent i neste møte

Leder Lars Ramstad ønsket velkommen og ledet møtet.

Det fremkom ingen merknader til møteinnkallingen.

Det ble fremmet forslag om at sak 11/17 ble behandlet først i møte, etterfulgt av sak 12/17. Innkalling og sakliste med disse endringene ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 09/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 20. FEBRUAR 2017
PS 10/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 11/17	RAUMA KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP FOR 2016
PS 12/17	OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «BARNEVERNTJENESTEN I RAUMA KOMMUNE»
PS 13/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 14/17	EVENTUELT

PS 09/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 20. FEBRUAR 2017
----------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 20. februar 2017 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Eirik Jenssen
2. Hilde Mjelva

Kontrollutvalgets behandling

Det foreslås at Eirik Jenssen og Hilde Mjelva velges til å underskrive protokollen.

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

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte 20. februar 2017 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen:

1.
2.

PS 10/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
-----------------	---------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Referatsaker:

- RS 12/17 **Kontrollutvalg. Årsmelding for 2016** – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 14.3.2017 i K-sak 14/2017.
- RS 13/17 **Påminnelse om fristen for levering av regnskap 2016**, brev fra Møre og Romsdal Revisjon IKS til Rauma kommune, datert 13.3.2017.
- RS 14/17 **Tap av valgbarhet for kontrollutvalgsmedlem**, brev fra Rauma kommune til Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal, datert 31.3.2017.
- RS 15/17 **Nyvalg – vara til kontrollutvalget** – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 9.5.2017 i K-sak 33/2017.
- RS 16/17 **Protokoll fra styremøte i NIR nr. 2/2017.**
- RS 17/17 **Innkalling til ordinær generalforsamling 9.5.2017 – Rauma Energi AS.**
Utvalgsleder Lars Ramstad opplyser at han var tilstede på generalforsamlingen, og oppsummerte til utvalget. Ramstad anbefalere at kontrollutvalget setter Rauma Energi AS på oppfølgingslisten, da selskapet vil stå over for en del utfordringer fremover. Dette gjelder både utfallet av Herje kraftverk saken, Verma utbyggingen og fiberutbyggingen. Utvalget støtter dette.
- RS 18/17 **Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 4.5.2017.**
- RS 19/17 **Stiftelser i Rauma kommune – Revisors uttale - Møre og Romsdal Revisjon IKS**, datert 10.5.2017.

Orienteringssaker:

- OS 10/17 **Årsrapport 2016 – Rauma Energi AS.**
- OS 11/17 **Årsrapport for 2016 – Skatteoppkreveren i Rauma kommune.**
- OS 12/17 **Kontrollrapport 2016 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen i Rauma kommune** – brev fra Skatteetaten, Skatt Midt-Norge, datert 15.2.2017.
- OS 13/17 **Gjennomgang av regler for protokollføring**, saksprotokoll fra kommunestyrets møte 14.3.2017 i K-sak 18/2017.
- OS 14/17 **Barnevern** – kopi av Forum for Kontroll og Tilsyn (FKTs) e-post datert 3.4.2017 til Foreningen Familie i barnevern, som kommentar til e-post fra Foreningen Familie i barnevern til alle landets ordførere.
- OS 15/17 **Foreløpige KOSTRA-tall Barnevern 2016**, oversikt tatt ut fra artikkel i Kommunal Rapport, publisert 16.3.2017 .
- OS 16/17 **Årsmelding 2016 – Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal.**

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

PS 11/17	RAUMA KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP FOR 2016
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 23.5.2017, sak 11/17, behandlet Rauma kommunes årsregnskap for 2016.

Grunnlaget for behandlingen har vært kommunens årsrapport for 2016 inkludert regnskapet og revisors beretning datert 16. mai 2017. I tillegg har revisor og økonomisjef supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger i møte.

Årsregnskapet inneholder de oppstillingene som lovkravene sier at regnskapet skal inneholde. Frist etter forskrift for å avlegge regnskapet var 15.2. Revisjonen hadde ikke mottatt noe regnskap 13.3, og etterlyste da dette.

Rauma kommunes driftsregnskap for 2016 viser kr 426 949 301.- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 11 678 231.-. Netto driftsresultat er positivt med kr 20 023 712.-. Årets bruk av disposisjonsfond er på kr 1 700 000.-.

Noen av ansvarsområdene har også i 2016 hatt utfordringer med å holde budsjett, men samlet fikk driftsenhetene et mindreforbruk på kr 2,5 mill. kroner, mot et merforbruk i 2015 på kr 10,8 mill. kroner.

Etter revisjonens mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og god bokføringsskikk.

Etter utvalgets gjennomgang av årsrapport inkludert regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet for 2016 gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Rauma kommunes virksomhet og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2016.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Rauma kommune for 2016 slik det er avlagt.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalgsleder innledet med sin oppsummering av årsrapporten. Han påpeker at det er bra med overskudd og god budsjettstyring, men er bekymret for dårlig skatteinntang og færre arbeidsplasser. Det blir gitt tilbakemelding om at årsrapport dokumentet er bra, men at en bør forsøke å unngå bruk av forkortelser, da mange lesere ikke er kjent betydningen av disse.

Økonomisjef Mette Rye innledet sin orientering om årsrapporten med å vise til den omorganiseringen som er gjort i løpet av året. Videre informerer Rye om at administrasjonen har tatt i bruk et nytt verktøy fra Visma som er til god hjelp i økonomistyringen. Verktøyet gir hjelp til å ta ut gode rapporter og for å kunne løpende følge med på utviklingen. Her får en oversikt over oppdaterte nøkkeltall for økonomi, da tallene oppdateres hver natt. Verktøyet gir bedre oversikt over sykefravær, fraværskostnader og bemanning.

Økonomisjefen viser videre til at enheten har hatt god budsjettstyring og at regnskapet viser avvik innen for +/- 2%.

Økonomisjefen bekrefter at kommunes gjeld vil øke de neste årene. Årets mindreforbruk fører til at en nå kan nedbetale tidligere års merforbruk og også kunne sette av kr 1 187 000.- til disposisjonsfond.

Mette Rye opplyser at det har vært en spesiell årsavslutning med hensyn til kapasitet og kompetanse på regnskapsavslutning, i tillegg har kommunen fått ny revisor.

Oppdragsansvarlig revisor Anne Oterhals opplyser at kommunen har rettet feil og mangler underveis i løpet av året. Revisor ser også at kommunen er sårbar i forhold til lånegjeld. Revisjonen vil ha fokus på budsjettjustering/avvik i 2017.

Økonomisjef Mette Rye og oppdragsansvarlig revisor Mette Rye svarte på spørsmål fra utvalget underveis i orienteringen.

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

PS 12/17	OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «BARNEVERN TJENESTEN I RAUMA KOMMUNE»
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse om oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet «**Barneverntjenesten i Rauma kommune**», herunder revisjonens vurdering av kommunens oppfølging, datert 28. april 2017, til orientering.

Kontrollutvalget ønsker en statusrapport fra administrasjonen i først utvalgsmøte 2018.

Kontrollutvalgets behandling

Barnevernsjef Sylvia Vik Mittet var forhindret fra å møte. Det var derfor helse og velferdssjef Harald Digernes-Westby som orienterte utvalget om kommunens oppfølging av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten. Innledningsvis opplyste Digernes-Westby om de

organisatoriske endringer som ble gjort høsten 2016, slik at barnevernsjef Sylvia Mittet Vik også fikk personal og økonomiansvar, i tillegg til fagansvar for tjenesten. Digernes-Westby sier at de i dag har 6,8 årsverk i barneverntjenesten, KOSTRA-tallene viser at dette er en lav bemanningsgrad. Til tider oppleves det stort arbeidspress og sakene er krevende. Kompetansen til de ansatte opplyses å være høy. Helse og velferdssjefen opplyser at barnevernsjef Sylvia Vik Mittet har satt i gang et Lean-prosjekt der det gjøres en gjennomgang av saksprosessene. Mittet har opplyst at det nå bare er ett barn som ikke har fått alle sine tilsynsbesøk. Videre at leder må holde et konstant trykk over for personalet, for å få på plass tiltaksplaner.

Helse og velferdssjef Harald Digernes-Westby svarte på spørsmål fra utvalget underveis i orienteringen. Det var ett spørsmål som Digernes-Westby ikke hadde oversikt over i møte og som kontrollutvalget vil få tilbakemelding om i neste kontrollutvalgsmøte: Hvordan er tilgangen på fosterhjem? Sekretær følger opp dette.

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

PS 13/17	OPPFØLGINGSLISTE
----------	------------------

Kontrollutvalgets vedtak

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Barneverntjenesten i Rauma kommune

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 barneverntjenesten, 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.

23.05.17: Kontrollutvalget behandlet oppfølging av rapporten i dagens møte jf. sak 12/17. Utvalget ønsker å få en status rapport i første møte i 2018. Til neste møte gis det tilbakemelding om tilgang på fosterhjem. Sekretær følger opp dette.

Rauma Energi AS (ny sak)

Rauma Energi AS står overfor store utfordringer i tiden fremover. Det gjelder både utfall av Herje kraftverk saken, Verma utbyggingen og fiberutbygging. Kontrollutvalget ønsker derfor å følge med på utviklingen.

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

- Barneverntjenesten 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:

PS 14/17	EVENTUELT
-----------------	------------------

Varsel om tilsyn

Kontrollutvalget har merket seg hvilke tilsyn som er varslet og avventer tilsynsrapportene.

Innkjøp og offentlige anskaffelser

Utvalgsleder Lars Ramstad har kommet med innspill om kontrollutvalget kan få informasjon om Innkjøpsordningen/-reglementet.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalget støtter innspillet fra leder og er enig i at det gis en orientering i neste kontrollutvalgsmøte, selv om innkjøpsområdet kan være aktuelt å velge som neste forvaltningsrevisjonsprosjekt. Utvalget diskuterte stikkord for orienteringen.

Konklusjon

Kontrollutvalget ønsker en orientering fra rådmannen i møte 19. juni.

Stikkord for orienteringen:

Hvordan er innkjøpsarbeidet organisert? Hva er overlatt til ROR innkjøp og hva tar rådmannen hånd om selv?

Hvordan fungerer anvendelsen av lovverket?

Hvilke innkjøpsrutiner finnes og hvordan håndteres disse.

Forum for kontroll og tilsyn

Utvalgsleder stiller spørsmål til at ikke kommunen er medlem av Forum for kontroll og tilsyn (FKT) som er en viktig fagorganisasjon kontroll og tilsynsarbeidet. Leder foreslår at kommunen blir medlem i organisasjonen.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalget støtter leders forslag.

Konklusjon

Sekretær legger inn kostnader til kontingent for Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) i forslag til budsjett for kontroll og tilsyn for 2018.

Lars Ramstad
leder

Eirik Jensen
nestleder

Hilde Mjelva

Knut Dagfinn Samset

Svanhild Dahle

Jane Anita Aspen
sekretær