



KONTROLLUTVALGET I RAUMA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	4/17
Møtedato:	18.2017
Tid:	Kl. 10.00 – kl.13.00
Møtested:	Møterom 130, Rauma rådhus
Sak nr:	20/17 – 28/17
Møteleder:	Lars Ramstad, leder (H)
Møtende medlemmer:	Knut Dagfinn Samset (Krf) Torbjørn Ådne Bruaset (Sp) Hilde Mjelva (Uavh.) Eirik Jenssen, nestleder (Ap)
Forfall:	Ingen
Ikke møtt:	Ingen
Møtende vara:	Ingen
Fra sekretariatet:	Jane Anita Aspen, daglig leder
Fra revisjonen:	Anne Oterhals, oppdragsansvarlig revisor
Av øvrige møtte:	Jo Unhjem, avdelingsingeniør (Sak 22/17) Alf Vee Midtun, adm. direktør Rauma Energi AS (OS 22/17)

Protokollen blir formelt godkjent i neste møte

Leder Lars Ramstad ønsket velkommen og ledet møtet.

Innkalling og sakliste ble godkjent.

Orienteringen som Alf Vee Midtun gav knyttet til sak på oppfølgingslisten, sak 27/17, er ført i protokollen under OS 22/17. Denne orienteringen ble gitt etter sak 22/17.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 20/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 19. JUNI 2017
PS 21/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 22/17	MYRA BARNEHAGE. SLUTTREGNSKAP
PS 23/17	PROSJEKTPLAN FOR FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT «INNKJØP OG OFFENTLIGE ANSKAFFELSER I RAUMA KOMMUNE»
PS 24/17	KOMMUNIKASJONS-/REVISJONSPLAN FOR REVISJONSÅRET 2017
PS 25/17	BUDSJETTFORSLAG FOR 2018 FOR KONTOLL OG TILSYN
PS 26/17	PLAN FOR KONTOLLUTVALGETS VIRKSOMHET 2017-2019
PS 27/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 28/17	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 19. juni 2017 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Torbjørn Ådne Bruaset
2. Knut Dagfinn Samset

Kontrollutvalgets behandling

Det foreslås at Torbjørn Ådne Bruaset og Knut Dagfinn Samset velges til å underskrive protokollen.

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

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte 19. juni 2017 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen:

1.
2.

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling**Referatsaker:**

- RS 22/17 **Årsmelding 2016 Kommunerevisjonsdistrikt 2.**
- RS 23/17 **Protokoll fra styremøte i Kommunerevisjonsdistrikt 2, 26.6.2017.**
- RS 24/17 **Protokoll fra representantskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS, 15.6.2017.**
- RS 25/17 **Protokoll fra styremøte i NIR nr. 3/2017, 16.6.2017.**
- RS 26/17 **Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal, 4.9.2017.**

Orienteringssaker:

- OS 18/17 **Endelig tilsynsrapport – Skolens arbeid med elevenes utbytte av opplæringen – Rauma kommune – Åndalsnes ungdomsskole (11 pålegg), Fylkesmannen i Møre og Romsdal, datert 22.8.2017.**
Kontrollutvalget diskuterte det som fremkommer i rapporten i dagens møte. Utvalget ser alvorlig på at det er så mange brudd på regelverket. Kontrollutvalgets leder har fått forsikringer om at det er tatt organisatoriske

grep og blir jobbet grundig med å få dette på plass. Utvalget ønsker når fristen går ut, å få tilsendt kommunens svar til fylkesmannen og fylkesmannens vurdering av de tiltak som kommunen har iverksatt.

OS 19/17 **Foreløpig tilsynsrapport - Tilsyn med arkivholdet i Rauma kommune** –(9 pålegg), Arkivverket, datert 1.8.2017.

Utvalget ønsker når fristen går ut, få tilsendt kommunes svar til Arkivverket og Arkivverkets vurdering av de tiltak som kommunen har iverksatt.

OS 20/17 **Tilsyn - Rauma kommune. Barnevernet** – (4 pålegg), Arbeidstilsynet, datert 23.5.2017.

Utvalget ønsker når fristen går ut, få tilsendt kommunens svar til Arbeidstilsynet og Arbeidstilsynets vurdering av de tiltak som kommunen har iverksatt.

OS 21/17 **Tilsyn - Rauma kommune. Hjemmebasert helse- og omsorgstjeneste** – (3 pålegg), Arbeidstilsynet, datert 24.5.2017.

Utvalget ønsker når fristen går ut, få tilsendt kommunens svar til Arbeidstilsynet og Arbeidstilsynets vurdering av de tiltak som kommunen har iverksatt.

OS 22/17 **Rauma Energi AS**

Kontrollutvalget hadde bedt Rauma Energi AS om en statusrapport for Herje kraftverk. Adm. direktør Alf Vee Midtun orienterte utvalget. Midtun informerte om at informasjon om forliket med Multiconsult ikke kunne gis i åpent møte.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra utvalgets medlemmer om at møtet skulle lukkes under orientering. Jf. Kommunelova § § 31 pkt. 5 og forvaltningslova § 13 1. ledd pkt. 2.
(5 voterende)

Møtet ble åpnet etter Midtun sin orientering var avsluttet.

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

PS 22/17	MYRA BARNEHAGE. SLUTTREGNSKAP
-----------------	--------------------------------------

Kontrollutvalgets uttale

Kontrollutvalget er kjent med at kommunestyret i møte 5.9.2017 reviderte økonomireglementet. Da dette sluttregnskapet var oversendt kontrollutvalget på et tidligere tidspunkt, har utvalget valgt å behandle sluttregnskapet etter gammelt økonomireglement.

Kontrollutvalget har i møte 18.9.2017 i sak 22/17 behandlet sluttregnskap for investeringsprosjekt **Tilbygg og ombygging ved Myra barnehage.**

Grunnlaget for behandlingen har vært rådmannen sitt utkast til saksfremlegg, vedlagt byggeregnskap og utskrift av kommuneregnskapet, samt revisor sin uttale datert 19.6.2017.

K-sak 24/14 danner grunnlag for oppstart av prosjektet. I økonomiplan for 2015-2018 ble endelig ramme fastsatt til kr 11 500 000,-. Byggeregnskapet viser at totale kostnader beløper

seg til 11 872 028,-. Dette gir et **merforbruk på 372 028,-**. Merforbruket opplyses hovedsakelig å skyldes at det ble oppdaget fuktskader i takkonstruksjonen på eksisterende bygg, som måtte utbedres.

Kontrollutvalget har ikke noen merknader til sluttregnskapet for Tilbygg og ombygging ved Myra barnehage. Økonomireglementet er fulgt.

Kontrollutvalgets behandling

Leder informerte utvalget om at kommunestyret i møte 5.9.2017 har revidert økonomireglementet.

Sekretær informerer om at det i det nye reglementet legges det opp til at prosjektregnskap for større investeringer nå legges inn i den ordinære rapporteringen og ikke som et særregnskap, som kontrollutvalget skal komme med uttale til. Rapporteringen skal inngå i som en del av tertialrapporteringen til kommunestyret.

Kontrollutvalget ønsker for fremtiden å få fremlagt rådmannens utkast til revidert/nytt økonomireglement, før politisk behandling.

Sluttregnskapet for Myra Barnehage ble oversendt sekretariatet 2.5.2017. Uttale fra revisor ble mottatt 19.6.2017. Dagens møte er derfor første mulighet for behandling i kontrollutvalget.

Utvalget må ta stilling til om det fremlagte sluttregnskapet for Myra barnehage skal behandles etter gammelt eller nytt økonomireglement.

Utvalget konkluderer med at sluttregnskapet behandles etter økonomireglementet som var gjeldende når sluttregnskapet ble oversendt kontrollutvalget. (5 voterende)

Det ble fremsatt forslag om at siste avsnitt i sekretariatets forslag til uttale strykes. Innledningsvis i uttalen legges det inn følgende avsnitt:

Kontrollutvalget er kjent med at kommunestyret i møte 5.9.2017 reviderte økonomireglementet. Da dette sluttregnskapet var oversendt kontrollutvalget på et tidligere tidspunkt, har utvalget valgt å behandle sluttregnskapet etter gammelt økonomireglement.

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

Sekretariatets forslag til utale

Kontrollutvalget har i møte 18.9.2017 i sak 22/17 behandlet sluttregnskap for investeringsprosjekt **Tilbygg og ombygging ved Myra barnehage**.

Grunnlaget for behandlingen har vært rådmannen sitt utkast til saksfremlegg, vedlagt byggeregnskap og utskrift av kommuneregnskapet, samt revisor sin uttale datert 19.6.2017.

K-sak 24/14 danner grunnlag for oppstart av prosjektet. I økonomiplan for 2015-2018 ble endelig ramme fastsatt til kr 11 500 000,-. Byggeregnskapet viser at totale kostnader beløper seg til 11 872 028,-. Dette gir et **merforbruk på 372 028,-**. Merforbruket opplyses hovedsakelig å skyldes at det ble oppdaget fuktskader i takkonstruksjonen på eksisterende bygg, som måtte utbedres.

Kontrollutvalget har ikke noen merknader til sluttregnskapet for Tilbygg og ombygging ved Myra barnehage. Økonomireglementet er fulgt.

For kontrollutvalgets arbeid hadde vært ønskelig at det ble lagt frem en prosjektrapport og at det var lagt noen føringer for hva en prosjektrapport bør inneholde, samt frist for når denne skal fremlegges for politisk behandling. Kontrollutvalget anmoder om at det blir vurdert å gjøre en slik presisering neste gnav økonomireglementet revideres.

PS 23/17	PROSJEKTPLAN FOR FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT «INNKJØP OG OFFENTLIGE ANSKAFFELSER I RAUMA KOMMUNE
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget godkjenner den fremlagte prosjektplanen for forvaltningsrevisjonsprosjektet ”Innkjøp og offentlige anskaffelser i Rauma kommune” med de merknader og tilføyelser som måtte framkomme i møtet. Prosjektplanen danner grunnlag for gjennomføring av prosjektet.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalget slutter seg til den prosjektplanen som revisjonen har laget, og vurderer at de problemstillingene som fremkommer i prosjektplanen skal være dekkende for det utvalget ønsker å få belyst.

Nestleder Eirik Jenssen ønsker at Norconsults oppdrag knyttet til Kommunedelplan for Isfjorden er ett av de kjøpene som revisor sjekker om anbudsreglene er fulgt.

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

PS 24/17	KOMMUNIKASJONS-/REVISJONSPLAN FOR REVISJONSÅRET 2017
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens presentasjon av kommunikasjons-/revisjonsplan for revisjonsåret 2017 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig revisor, Anne Oterhals, presenterte planen på skjerm for utvalgsmedlemmene.

Oterhals svarte på spørsmål fra utvalgsmedlemmene underveis i presentasjonen, og medlemmene kom med innspill til revisor.

Utvalgsleder bad om at presentasjonen ble sendt medlemmene etter møte.

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

Kontrollutvalgets innstilling

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2018 med en netto ramme på kr 958 750,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget vedtas.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær informerer om at administrasjonen har gitt tilbakemelding om at de ikke har behov for annet enn beløpet Sum kontrollutvalgets virksomhet, beløp for kjøp av revisjonstjenester og beløp for kjøp sekretariatstjenester, da det er rammestyring i Rauma kommune.

Kontrollutvalget ønsker at det også for fremtiden fremlegges et detaljert budsjett for kontrollutvalgets virksomhet, da utvalget trenger informasjon om hvordan en har kommet frem til beløpet.

Kontrollutvalget har ingen forslag til endringer av sekretariatets forslag til budsjett.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget godkjenner Plan for kontrollutvalgets virksomhet 2017-2019, med de endringer som fremkom i møte.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget sa seg enig i planens innhold.

Utvalget diskuterte om kontrollutvalget kunne fordele ansvar blant medlemmene for å følge med på saklister og møtebøker i de andre utvalgene. Dette for å fange opp saker som er relevante for utvalget. Utvalget konkluderte med følgende ansvarsfordeling:

Formannskapet – Lars Ramstad

Plan og forvaltningsutvalget – Eirik Jenssen

Dette blir da lagt inn i planen pkt. 4.1. Tilsyn med forvaltningen.

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

Kontrollutvalgets vedtak

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Rauma Energi AS

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.

18.09.17: Kontrollutvalget fikk i dagens møte en oppdatering fra Adm. direktør Alf Vee Midtun, Rauma Energi AS om situasjonen knyttet til Herje kraftverk, jf. OS 22/17.

Tilsyn med Skolens arbeid med elevenes utbytte av opplæringen- Rauma kommune – Åndalsnes ungdomsskole

Tilsynet fra fylkesmannen førte til 11 pålegg om utbedringer. Fristen for Rauma kommune til å rette brudd på regelverket er satt til 1.12.2017.

18.09.17: Kontrollutvalget diskuterte rapporten i dagens møte. Utvalget ser alvorlig på at det er så mange brudd på regelverket. Utvalget ønsker når fristen går ut, få tilsendt kommunens svar til fylkesmannen og fylkesmannens vurdering av de tiltak som kommunen har iverksatt

Tilsyn med arkivholdet i Rauma kommune

Tilsynet fra Arkivverket førte til 9 pålegg om utbedringer. Det fremkommer ikke noen frist for Rauma kommune til å rette brudd på regelverket i den foreløpige tilsynsrapporten

18.09.17: Utvalget ønsker når fristen går ut, få tilsendt kommunens svar til Arkivverket og Arkivverkets vurdering av de tiltak som kommunen har iverksatt.

Arbeidstilsynet – Rauma kommune - Hjemmebasert helse- og omsorgstjeneste og Barnevernet

Arbeidstilsynet har gjennomført tilsyn ved to av tjenesteområdene i Rauma kommune. Tilsynet er knyttet til vold og trusler om vold. Tilsynet fra Arbeidstilsynet førte til 3 pålegg om utbedringer knyttet til Hjemmebasert helse- og omsorg og 4 pålegg om utbedringer knyttet til Barnevernet. Frist for gjennomføring av pålegg er 31.10.2017

18.09.17: Utvalget ønsker når fristen går ut, få tilsendt kommunens svar til Arbeidstilsynet og Arbeidstilsynets vurdering av de tiltak som kommunen har iverksatt.

Kontrollutvalgets behandling

I dette møte orientering var det orientering knyttet til følgende sak på oppfølgingslisten

- **Rauma Energi AS**

Leder gjennomgikk de sakene som var opplistet i saksframlegget. Det ble fremmet forslag om å føre opp følgende nye saker på oppfølgingslisten

- Tilsyn med Skolens arbeid med elevenes utbytte av opplæringen- Rauma kommune – Åndalsnes ungdomsskole.
- Tilsyn med arkivholdet i Rauma kommune
- Arbeidstilsynet – Rauma kommune - Hjemmebasert helse- og omsorgstjeneste og Barnevernet

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

Sekretariatets innstilling:

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Oppsummering av opplæringsdagen 24.8.2017

Deltakerne refererte fra opplæringsdagen med tema forståelse av kommunalt regnskap v/ Åge Sandsengen.

Utkast til Oppdragsavtale mellom kontrollutvalget og Møre og Romsdal Revisjon IKS

Utvalgsmedlemmene fikk i møte utdelt et utkast til oppdragsavtale. Sekretær kommenterte utkastet for utvalget. Utvalget vil etter planen få godkjenne avtalen i neste kontrollutvalgsmøte.

Feilutbetaling møtegodtgjørelse 2016?

Knut Samset mener at det ikke er blitt korrigert den feilutbetalingen som ble gjort av møtegodtgjørelser våren 2016. Andre medlemmer mener det er blitt korrigert, eller er usikker på dette. Sekretariatet kan undersøke med økonomisjefen om de kan ta en sjekk på dette.

Lars Ramstad
leder

Torbjørn Ådne Bruaset
medlem

Knut Dagfinn Samset
medlem

Hilde Mjelva
medlem

Eirik Jensen
nestleder

Jane Anita Aspen
sekretær