



STYRET FOR KONTROLLUTVALGSEKRETARIATET FOR ROMSDAL

som omfatter Aukra, Eide, Fræna, Gjemnes, Molde, Nesset, Rauma, Sunndal og Vestnes kommuner

Molde, 13. november 2018

Til styrets medlemmer

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 3/18
TID: 20.11.2018 kl. 09:30
STED: Møterom «Galleriet», Molde rådhus

SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
ST 19/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA STYREMØTE 5. SEPTEMBER 2018
ST 20/18	REFERAT OG ORIENTERING
ST 21/18	ØKONOMIRAPPORT PR. 31. OKTOBER 2018
ST 22/18	FREMTIDIG BRUK AV DISPOSISJONSFOND
ST 23/18	KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET FOR ROMSDAL FRA 1.1.2020 – STATUSRAPPORT, VALG AV ORGANISASJONSFORM, VIDERE FREMDRIFT
ST 24/18	MØTEPLAN FOR STYRET 2019
ST 25/18	EVENTUELT

Dersom det er saker styrets medlemmer ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i senere møte, kan dette gjøres under **Eventuelt**.

Eventuelle forfall meldes på tlf. 71 11 15 79, evt. mob 91 37 11 12.

E-post: postmottak@kontrollutvalgromsdal.no

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov.

Stig Holmstrøm
styreleder

Jane Anita Aspen
daglig leder

Kopi: Medlemskommunene v/ ordfører
Styrets varamedlemmer

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
ST 19/18	Styret for KU-sekretariatet	20.11.2018

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA STYREMØTE 5. SEPTEMBER 2018

Daglig leders innstilling

Protokollen fra styremøtet 5. september 2018 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen sammen med møteleder:

1.
2.

Saksopplysninger

Protokollen fra møtet er tidligere utsendt, det er ikke fremkommet merknaden til protokollen.

To representanter velges sammen med møteleder til å underskrive den godkjente protokollen

Jane Anita Aspen
daglig leder

Styret
for Kontrollutvalgssekretariatet
for Romsdal

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 2/18
Møtedato: 5.9.2018
Tid: Kl. 09.30 – kl. 12:15
Møtested: Møterom «Innsikten», Molde rådhus
Sak nr: 9/18 – 18/18
Møteleder: Stig Holmstrøm

Av styrets medlemmer møtte:

Vestnes kommune: Stig Holmstrøm, styreleder
Rauma kommune: Lars Ramstad, nestleder
Eide kommune: Kåre Vevang
Fræna kommune: Ingar Hals (fra kl. 0955)
Gjemnes kommune: Øyvind Gjøn
Molde kommune: Trygve Grydeland
Neset kommune: Jostein Øverås

Forfall:

Aukra kommune: Oddvar Hoksnes
Sunnal kommune: Trond M. H. Riise

Møtende vara:

Aukra kommune: Ole Rakvåg
Sunnal kommune: Odd-Helge Gravem

Ikke møtt:

Ingen

Fra sekretariatet:

Jane Anita Aspen, daglig leder
Sveinung Talberg, rådgiver

Av øvrige møtte:

Ingen

Protokollen godkjennes formelt i neste styremøte

Styrelederen Stig Holmstrøm ønsket velkommen og ledet møtet.

Det ble opplyst om at Jostein Øverås, Neset kommune, nå er gått inn som styremedlem etter Ivar Trælvik. Tidligere har Øverås vært varamedlem.

Innkalling og sakliste ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
ST 09/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA STYREMØTE 25. APRIL 2018
ST 10/18	VURDERING AV SEKRETARIATETS MEDLEMSKAP I NKRF OG FKT
ST 11/18	VURDERING AV ANSVARSFORSIKRING
ST 12/18	PLAN FOR INFOMASJONSSIKKERHET OG ARBEID MED TILPASSING TIL GDPR - PERSONVERNOMBUD

ST 13/18	BENCHMARKING AV KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT
ST 14/18	ØKONOMIRAPPORT PR. 31. JULI 2018
ST 15/18	BUDSJETT FOR 2019
ST 16/18	KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET FOR ROMSDAL ETTER 1.1.2020 - FREMDRIFTSPLAN
ST 17/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
ST 18/18	EVENTUELT

ST 09/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 25. APRIL 2018
-----------------	---

Styrets vedtak

Protokollen fra styremøte 25. april 2018 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen sammen med møteleder:

1. Trygve Grydeland
2. Ole Rakvåg

Styrets behandling

Det foreslås at Trygve Grydeland og Ole Rakvåg velges til å underskrive protokollen sammen med møteleder.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra styrets medlemmer. (8 voterende)

Daglig leders innstilling:

Protokollen fra styremøtet 25. april 2018 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen sammen med møteleder:

1.
2.

ST 10/18	VURDERING AV SEKREARIATETS MEDLEMSKAP I NKRF OG FKT
-----------------	--

Styrets vedtak

1. Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal vil fortsette sitt medlemskap i NKRF, inntil videre. Medlemskapet vurderes på nytt i 2020.
2. Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal vil fortsette sitt medlemskap i FKT.

Styrets behandling

Styret diskuterte medlemstilslutningen og daglig leder svarte på spørsmål.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling. (8 voterende).

ST 11/18	VURDERING AV ANSVARSFORSIKRING
-----------------	---------------------------------------

Styrets vedtak

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal velger å følge styret i NKRFs anbefaling knyttet til ansvarsforsikring.

Styrets behandling

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling. (8 voterende).

ST 12/18	PLAN FOR INFOMASJONSSIKKERHET OG ARBEID MED TILPASSING TIL GDPR - PERSONVERNOMBUD
-----------------	--

Styrets vedtak

1. Styret godkjenner fremlagte strategi og plan for informasjonssikkerhet. Daglig leder har ansvar for å utarbeide rutiner for å ivareta planen.
2. Styret vil inngå avtale med FKT for å ivareta personvernombudsrollen for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal.

Styrets behandling

Ingvar Hals tiltrådte møte kl. 0955, under styret behandling av denne saken.

Daglig leder orienterte og svarte på spørsmål fra styret.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling. (9 voterende).

ST 13/18	BENCHMARKING AV KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT
-----------------	---

Styrets vedtak

Styret tar informasjonen til orientering.
Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal skal også for fremtiden delta i benchmarking, dersom det er en tilgjengelig tjeneste.

Styrets behandling

Daglig leder svarte på spørsmål fra styret.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling. (9 voterende).

ST 14/18	ØKONOMIRAPPORT PR 31. JULI 2018
-----------------	--

Styrets vedtak

Økonomirapport pr. 31.07.18 tas til orientering.

Styrets behandling

Daglig leder orienterte kort om situasjonen.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling. (9 voterende).

ST 15/18	BUDSJETT FOR 2019
-----------------	--------------------------

Styrets vedtak

1. Det framlagte forslag til budsjett for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal for 2019 godkjennes.
2. Daglig leder gis fullmakt til å omprioritere innenfor ansvarsområdets budsjettramme.

Utgiftene fordeles på kommunene etter en prosentvis andel beregnet etter folketallet pr. 1. januar 2018 – jfr. vedlegg.

3. Styret ber daglig leder legge frem en vurdering for fremtidig bruk av disposisjonsfond.

Styrets behandling

Daglig leder orienterte om enkelte poster i budsjettforslaget og svarte på spørsmål fra styremedlemmene.

Daglig leder gjorde spesielt oppmerksom på at det også for 2019 er budsjettert med 200 000,- fra disposisjonsfondet, da det ikke er ønskelig at disposisjonsfondet blir for stort.

Styreleder fremmet forslag om følgende tillegg til daglig leders innstilling:

3. Styret ber daglig leder legge frem en vurdering for fremtidig bruk av disposisjonsfond

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med styreleders forslag. (9 voterende).

Daglig leders innstilling

1. Det framlagte forslag til budsjett for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal for 2019 godkjennes.
2. Daglig leder gis fullmakt til å omprioritere innenfor ansvarsområdets budsjettramme.

Utgiftene fordeles på kommunene etter en prosentvis andel beregnet etter folketallet pr. 1. januar 2018 – jfr. vedlegg.

ST 16/18	KONTROLLUVALGSSEKRETARIATET FOR ROMSDAL ETTER 1.1.2020 - FREMDRIFTSPLAN
-----------------	--

Styrets vedtak

1. Styret godkjenner daglig leder sitt utkast til fremdriftsplan med endelig avklaring av framtidig struktur i styremøte i mars 2019. Styreleder og daglig leder vil vurdere behov for eventuelle ekstrasamlinger.

2. Styret ber daglig leder informere samarbeidskommunene om den pågående prosessen.

Styrets behandling

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling. (9 voterende).

ST 17/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
----------	--------------------------

Styrets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Styrets behandling

Referatsaker:

RS 03/18 **Uavhengig revisors beretning**, underskrevet revisjonsberetning datert 2.5.2018 fra KPMG.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling (9 voterende).

ST 18/18	EVENTUELT
----------	-----------

Under Eventuelt ble følgende tema tatt opp:

- **Statusoppdatering fra sekretariatet**
 - Det blir gjennomført opplæringsdag for kontrollutvalgsmedlemmer og varamedlemmer onsdag 7. november, rådhuset i Gjemnes.
Mari Granhus Langli, som er leder av kontrollutvalget i Surnadal vil bidra med kunnskap rundt habilitet. Langli er utdannet jurist og har skrevet sin masteroppgave om habilitet i kommunestyret.
- **Erfaringsutveksling**
Styremedlemmene utvekslet erfaring omkring problemstillinger og saker som er aktuelle i kontrollutvalgene.

Lars Ramstad
nestleder

Stig Holmstrøm
leder

Kåre Vevang
styremedlem

Øyvind Gjøen
styremedlem

Trygve Grydeland
styremedlem

Ingvar Hals
styremedlem

Jostein Øverås
styremedlem

Ole Rakvåg
varamedlem

Odd-Helge Gravem
varamedlem

Jane Anita Aspen
sekretær

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
ST 20/18	Styret for KU-sekretariatet	20.11.2018

REFERAT OG ORIENTERINGER

Daglig leders innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger

Referatsaker:

RS 04/18 **Ny sak– arkivløsning: Veien videre**, informasjonsskriv datert 15.10.2018 fra ROR-IKT

Orienteringssaker:

OS 03/18 **Informasjon om resultat av lokale forhandlinger for sekretariatets ansatte**

Jane Anita Aspen
daglig leder

NY SAK-ARKIVLØSNING: VEIEN VIDERE

HEVING AV KONTRAKT

Kontrakten som ble signert med EVRY 23.10.2017 er nå hevet som følge av gjentatte forsinkelser og dårlig leveranse kvalitet. I henhold til kontrakt skulle vårt nye sak/arkivsystem Elements vært i full drift i Vestnes innen 1. mars 2018. De resterende kommunene skulle ha fått levert sine systemer innen 15. mai. Leveringsdato var satt til 4. juli, 50 dager etter siste installasjon.

Prosjektet har opplevd gjentatte utsettelse som følge av tekniske problemer med produktet og oppsettet. Per 3. oktober 2018 hadde prosjektet ikke passert noen av de mange milepælene som var definert i kontrakten. Det forelå heller ikke noen realistisk plan for når systemet ville kunne oppfylle våre kriterier for godkjenning. Den maksimale dagbotperioden på 100 kalenderdager utløp i midten av august 2018 uten at EVRY hadde satt i gang tilstrekkelige tiltak for å korrigere situasjonen. Ettersom EVRY i denne perioden heller ikke klarte å gjenopprette tilliten til at de kunne klare å levere et godt produkt innen rimelig tid, valgte styret i ROR-IKT å gå til heving av kontrakten og utlyse ny konkurranse.

NY ANBUDSKONKURRANSE

Sak/arkivsystemet er en svært viktig anskaffelse som skal skape en enklere og mer effektiv hverdag for våre ansatte samt sikre enklere og bedre tilgjengelige tjenester for innbyggerne. Derfor er det viktig at arbeidet med å anskaffe et moderne system fortsetter uten ytterligere forsinkelser.

Ny anbudskonkurranse utlyses så snart som mulig, med ambisjon om å velge leverandør rundt årsskiftet. Deler av det arbeidet som allerede er lagt ned vil gi kortere vei til leveranse, siden mye av informasjonen kan gjenbrukes. Dette gjelder informasjon om organisasjoner, brukere, maler og arbeidsflyter samt kurs og opplæring. Forberedelser for integrasjoner, konvertering av data og rydding av gamle baser vil også inngå i en ny anskaffelse.

VIDERE FRAMDRIFT

Prosjektgruppa setter nå alle krefter inn på å gjennomføre ny anbudskonkurranse før nyttår. Vår intensjon er å anskaffe og innføre en standard skybasert løsning på kortest mulig tid. Det vil bli satt som et ufravikelig krav at hele den nye løsningen som velges skal være i full daglig drift i et antall andre kommuner for å bli tatt i betraktning.

Alle parter vil få ny informasjon så snart konkurransen er gjennomført og ny leverandør kommer med fremdriftsplan for opplæring og innføring av nytt system. Vi beklager på det sterkeste de mange ulempene dette skaper ute i kommunene. På bakgrunn av det siste årets erfaringer er vi imidlertid sikre på at dette er en riktig avgjørelse for framtida.

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
ST 21/18	Styret for KU-sekretariatet	20.11.2018

ØKONOMIRAPPORT PR. 31. OKTOBER 2018

Daglig leders innstilling

Økonomirapport pr. 31.10.18 tas til orientering.

Saksopplysninger

Budsjett for 2018 ble vedtatt i styresak ST 12/17. Vedtektene § 9 omhandler daglig leders orientering til styre, bl.a. om økonomi.

Vedlagt følger:

- Økonomirapport periode 1-10-2018

VURDERING

1. LØNN- OG SOSIALE UTGIFTER

Det er for 2018 budsjettert kr 35 000,- mindre til pensjon enn for 2017. Pensjonsutgiftene ble i 2017 ca. 70 000,- lavere enn budsjettert. Avviket i 2017 skyldes bl.a. at pensjonen ikke var regnskapsført i forhold til aktuarberegning, men bare faktisk betalt pensjonspremie jf. opplysninger i note til regnskapet. Regnskapsfører har nå gått gjennom alle fakturaer fra KLP og korrigert slik at pensjon i 2018 blir ført i forhold til GKRS. Pensjonsutgiftene ser ut til å bli mer i samsvar med budsjett enn tidligere år, men det ser ut til å bli et mindreforbruk i år også. Godtgjørelse til folkevalgte (styrehonorar) er ikke registrert enda, da det tas samlet etter siste styremøte. Årsaken til at rapporten viser et merforbruk, skyldes periodisering og at det ikke er korrigert for ansattes andel.

Lønn har et positivt avvik, men lønn er ikke her korrigert i forhold til resultat av lokale lønnsforhandlinger.

2. KJØP AV VARER OG TJENESTER

Postene som gjelder reiseutgifter må ses samlet. Her vil det også påbeløpe flere utgifter før regnskapsavslutning.

Som informert om i forrige regnskapsrapport, så skyldes det store avviket på art 12721 at det i budsjettet for 2018 ligger inne kr 50 000,- til etablering av saks- og arkivsystem. Kontrakten med valgt leverandør er hevet, ny anbudskonkurranse er utlyst. Det vil ikke påbeløpe utgifter til saks- og arkivsystem i 2018. Det er også budsjettert med månedlige kostnader til bruk av saks- og arkivsystem, som heller da ikke er påbeløpt.

For å avbøte noen av ulempene med denne utsettelsen, har vi kjøpt lisenser til Adobe Acrobat, her vil det påbeløpe noen kostnader som ikke er budsjettert.

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal har inngått avtale om tjenester til personvernombud. Etter avtalene skal det påbeløpe kr 18 000,- til oppstartsarbeidet i 2018, men det er ikke regnskapsført enda.

Kostnadene knyttet til opplæringsamlingen er heller ikke påløpt enda.

3. INNTEKTER

Refusjon fra deltakerkommunene i henhold til kostnadsfordelingen i vedtektenes § 2, er budsjettert til kr 2 225 000.-.

Totalkostnad for drift av sekretariatet for 2018 er kr 2 437 000,-. Det ble budsjettert med bruk av disposisjonsfond.

Det ser ut til at regnskapet i 2018 vil få et mindreforbruk i forhold til budsjett.

Jane Anita Aspen
daglig leder



45 KONTR.UTV.SEKRETARIATET FOR ROMSDAL (2018) - År/Periode 2018 1 - 10 12.11.2018

	Regnskap 2018	Per.b(end) 2018	Avvik(per.) 0	Buds(end) 2018
Ansvar: 12710 KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET				
10111 LØNN FASTE STILLINGER	1.083.241	1.110.847	27.606	1.362.000
10811 GODTGJØRELSE FOLKEVALGTE	0	58.500	58.500	78.000
10812 TAPT ARB.FORTJENESTE FOLKEVALGTE	0	7.500	7.500	10.000
10911 PENSJONSANDEL - KLP	166.187	145.833	-20.353	175.000
10915 BRUK AV PREMIEFOND - KLP/MKP	-9.909	-1.667	8.242	-2.000
10917 TILSK SIKR.ORDNING OVF.AVTALE MKP - AVG.PL	984	417	-567	500
10951 GRUPPELIVSFORSIKRING, AVG.PL	1.800	1.667	-133	2.000
10952 T-YRKESSKADEFORSIKRING, AVG.PL	1.000	833	-167	1.000
10991 ARBEIDSGIVERAVGIFT	178.037	194.521	16.483	238.500
11001 KONTORMATERIELL	0	4.167	4.167	5.000
11002 ABONNEMENT, TIDSSKRIFTER, FAGLITTERATUR	4.668	3.333	-1.335	4.000
11152 KOMMUNAL BEVERTNING	2.237	1.667	-570	2.000
11220 GAVER TIL ANSATTE	0	833	833	1.000
11231 HOTELL- OG OPPHOLDSTG., IKKE OPPGAVEPL	0	417	417	500
11299 ANDRE UTGIFTER	0	8.333	8.333	10.000
11309 BANKOMKOSTNINGER	1.680	417	-1.264	500
11412 INFORMASJON/HJEMMESIDE	96	417	321	500
11422 GAVER IKKE ANSATTE, REPRESENTASJON	0	417	417	500
11501 KURS/KONFER. INKL. REISE/OPPH-ikke OPPG.PL	44.985	58.333	13.348	70.000
11511 INTERN OPPLÆR.VIRKSOMHET - IKKE OPPG.PL	0	25.000	25.000	30.000
11601 REISE-KOSTGODTGJ - OPPGAVEPL/AVG.FRITT	22.759	29.167	6.408	35.000
11602 REISEGODTGJ - OPPGAVEPL/AVG.PL	3.248	2.500	-748	3.000
11650 TELEFONGODTGJ - OPPG.PL/AVG.PL	6.000	6.667	667	8.000
11731 REISEUTG (IKKE KURS) - IKKE OPPG.PL	11.191	16.667	5.475	20.000
11852 YRKESSKADEFORSIKRING/SYKDOM, IKKE AVG.PL	1.042	833	-209	1.000
11853 KOLLEKTIV FRITIDSULYKKE/FRIVILLIG ORDNING	-85	0	85	0
11855 ADM.TILSKUDD SIKR.ORDNINGEN KLP, IKKE AVG.PL	10	417	406	500
11901 HUSLEIE	75.000	85.000	10.000	102.000
11952 KONTINGENTER	26.243	22.500	-3.743	27.000
11961 ÅRSLISENS, KJØP/OPPGRADERING AV DATAPROGR	9.002	9.167	165	11.000
12001 KJØP INVENTAR OG UTSTYR	0	8.333	8.333	10.000
12004 KJØP AV DATAMASKINER/IKT-UTSTYR	0	11.667	11.667	14.000
12201 LEIE/LEASING AV DRIFTSMIDLER	9.226	6.667	-2.559	8.000
12601 KJØPTE RENGJØRINGSTJENESTER BYGG	21.050	21.667	617	26.000
12721 ANDRE KONS.TJENESTER/HONORAR, IKKE OPPG.	8.500	48.750	40.250	58.500
13512 KJØP AV TJENESTER FRA ANDRE KOMMUNER	95.000	81.667	-13.333	98.000
14290 BETALT MVA DRIFT	33.025	10.833	-22.192	13.000
14501 OVERF MOMSKOMP TIL MOLDE KOMMUNE	0	10.833	10.833	13.000
15009 ANDRE RENTEUTGIFTER	4	0	-4	0
15401 AVSETNING DISPOSISJONSFOND	261.846	0	-261.846	0
16212 PURREGEBYR	150	0	-150	0
17290 KOMPENSERT MVA DRIFT	-33.025	-10.833	22.192	-13.000
17801 REFUSJON FRA DELTAKENDE KOMMUNER	-2.225.000	-2.225.000	0	-2.225.000
19001 RENTER BANKINNSKUDD	-27.541	0	27.541	0
19301 DISP AV TIDL ÅRS IKKE DISP OVERSKUDD	-261.846	0	261.846	0
19401 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	0	0	0	-199.000
Sum ansvar: 12710 KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET	-489.196	-240.715	248.480	0
TOTALT	-489.196	-240.715	248.480	0

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
ST 22/18	Styret for KU-sekretariatet	20.11.2018

FREMTIDIG BRUK AV DISPOSISJONSFOND

Daglig leders innstilling

Dagens deltakerkommuner blir kontaktet for å skissere hvordan styret tenker omkring disposisjonsfond. Dette for å avklare om det er avvikende forventninger om tilbakebetaling av mindreforbruk ved overgangen til «nye» kommuner. Daglig leder får i samråd med styreleder, ansvar for å utforme henvendelsen.

Saksopplysninger

I Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdals vedtekter står det i § 10; «... Eventuelt overskudd i regnskapet avsettes til disposisjonsfond, mens eventuelt underskudd med fradrag av bruk av disposisjonsfond dekkes av deltakerne etter gjeldende fordelingsnøkkel. Dersom disposisjonsfondet er tømt tas dette opp med deltakerkommunene.»

Sekretariatet har siden oppstarten som eget selskap, hatt et mindreforbruk i forhold til budsjett, som da har blitt satt avsatt til disposisjonsfond i forbindelse med behandling av årsregnskapet.

I styrets møte 5.9.2018, ST 15/18 Budsjett for 2019, ble det av styreleder fremmet forslag om følgende tillegg til daglig leders innstilling:

3. Styret ber daglig leder legge frem en vurdering for fremtidig bruk av disposisjonsfond

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med styreleders forslag. (9 voterende).

VURDERING

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal har hatt et mindreforbruk i forhold til budsjett både i 2014, 2015, 2016 og 2017.

- 2014 – kr 371 270,-
- 2015 – kr 227 497,-
- 2016 – kr 184 827,-
- 2017 – kr 261 846,-

Det samlede disposisjonsfondet per 31.12.2017 er på 1 045 440,-.

I Budsjettet for 2018, er det budsjettert med bruk av kr 200 000,- fra disposisjonsfondet. Styret vedtok under behandling av budsjett for 2019, at det også for 2019 skulle budsjetteres med bruk av kr 200 000,- fra disposisjonsfondet.

Gitt at regnskap for 2018 går i balanse, så vil det pr. 31.12.2019 være et samlet disposisjonsfond på kr. 645 440,-.

Nå er ikke regnskapet for 2018 avsluttet, men prognose er at det vil bli et mindreforbruk også i 2018.

Daglig leder mener, som det tidligere har vært uttrykt, at det ikke er noe mål at samarbeidet skal bygge seg opp et stort disposisjonsfond. Det er likevel nødvendig med en viss buffer for å håndtere uforutsette hendelser og lønnsutbetaling før tilskudd fra deltakerkommunen innbetales. Samarbeidskommunen har ikke betalt inn noe innskudd i sekretariatet. Økonomien er derfor utelukkende knyttet til de årlige tilskuddene som utbetales fra kommunene to ganger årlig. Særlig sett i lys av usikkerhet i forbindelse med kommunereform og den videre fremtiden til selskapet, er det nødvendig å ha en viss buffer.

Dersom kommunestyrene følger kontrollutvalgenes innstillinger til valg av sekretariatsordning for de nye kommunene, så ligger det ikke an til at noen av kommunene velger å gå ut av samarbeidet. Det ser da ikke ut til at det er nødvendig at samarbeidet blir avviklet, men krav i ny kommunelov gjør at samarbeidet må omdannes til en annen organisasjonsform. Antall deltakerkommuner reduseres fra 9 til 7 kommuner.

Det styret kan vurdere, er om det i arbeidet med nye vedtekter/samarbeidsavtale, skal settes et måltall for størrelsen på disposisjonsfondet. Dersom disposisjonsfondet for eksempel er over x % av årsbudsjettet, så skal det overskytende budsjetteres inn i neste år budsjett.

Daglig leder vurderer da at det ikke på det nåværende tidspunktet bør gjøres noe i forhold til disposisjonsfondet.

Daglig leder vil anbefale at deltakerkommunene blir kontaktet for å skissere hvordan styret tenker omkring disposisjonsfond, slik at en får avklart om det er avvikende forventninger om tilbakebetaling av mindreforbruk ved overgangen til «nye» kommuner.

Jane Anita Aspen
daglig leder

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
ST 23/18	Styret for KU-sekretariatet	20.11.2018

KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET FOR ROMSDAL FRA 1.1.2020 – STATUSRAPPORT, VALG AV ORGANISASJONSFORM, VIDERE FREMDRIFT.

Daglig leders innstilling

1. Styret vedtar at det skal arbeides videre ut fra at Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal fra 1.1.2020 organiseres som et Kommunalt oppgavefellesskap etter ny kommunelov § 19-1.
2. En arbeidsgruppe bestående av daglig leder, styreleder og to andre medlemmer fra styret;, arbeider videre med utforming av samarbeidsavtalen.
3. Arbeidsgruppen arbeider ut fra følgende mandat:
 - a. Arbeidsgruppen skal innen juni 2019 har klart et utkast til samarbeidsavtale.
 - b. Arbeidsgruppen skal i arbeidet med samarbeidsavtalen ha dialog med alle deltakerkommunene.
 - c. En ny kostnadsfordelingsnøkkel vil være sentral å få på plass i samarbeidsavtalen.

Saksopplysninger

Kommunene Aukra, Eide, Fræna, Gjemnes, Molde, Nesset, Rauma, Sunndal og Vestnes inngikk 31.12.2004 samarbeidsavtale om interkommunal sekretærfunksjon for kontrollutvalgene.

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal ble med virkning fra 28.8.2013 opprettet som et interkommunalt samarbeid etter kommunelovens § 27, med status som eget rettssubjekt og med eget styre.

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal har to ansatte, begge i 100 % stilling.

Kommunene har de siste årene arbeidet med kommunereform, som har resultert i at Stortinget har gjort vedtak om at Molde, Nesset og Midsund blir sammenslått til en kommune. Det samme blir Fræna og Eide kommune. Kommunene blir sammenslått med virkning fra 1.1.2020. De andre kommunene knyttet til sekretariatet fortsetter som egne kommuner.

Styret innledet en diskusjon om saken i styremøte 13.12.2017, sak 19/17. Det ble da fattet følgende vedtak:

1. *Styret har drøftet ulike aktuelle problemstillinger knyttet til mulig organisering av Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal etter 01.01.2020.*
2. *Styret forutsetter at Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal opprettholdes minimum med dagens omfang og personalressurs.*

I styremøte 25.4.2018, sak 06/18, ble det fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalgslederne i de kommunene som skal sammenslås, oppfordres til å følge opp sak om fremtidig sekretariatsordning for den nye kommunen.

I styremøte 5.9.2018, sak 16718, ble det fattet følgende vedtak:

1. *Styret godkjenner daglig leder sitt utkast til fremdriftsplan med endelig avklaring av framtidig struktur i styremøte i mars 2019. Styreleder og daglig leder vil vurdere behov for eventuelle ekstramøter.*
2. *Styret ber daglig leder informere samarbeidskommunene om den pågående prosessen.*

VURDERING

Daglig leder vil her gi en statusrapport for arbeidet i tråd med fremdriftsplanen

Kontrollutvalgene i Midsund, Nesset, Molde, Fræna og Eide har nå behandlet sak om fremtidig sekretariatsordning for ny kommune.

Midsund, Nesset, Molde og Fræna har innstilt til sitt kommunestyre at de velger kommunale samarbeidsløsninger (Interkommunale selskaper og samarbeid) for løsning av sekretariatstjenester for kontrollutvalget i de nye kommunene. Samt en ordning med kjøp av tjenester fra Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal. Kontrollutvalget i Eide behandler saken 13.11.2018. Det er ingen av kommunestyrene som har gjort vedtak enda.

Forutsatt at vedtakene blir gjort i samsvar med innstillingen i de respektive kommunene, så innebærer det at Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal vil få følgende deltakere; Aukra, Hustadvika, Gjemnes, Molde, Rauma, Sunndal, Vestnes kommuner.

Kommunesammenslåingene fører til at vedtektene til samarbeidet må endres. Som det ble informert om i forrige styremøte, så kan ikke dette samarbeidet på sikt fortsette som et § 27 samarbeid. Etter at ny kommunelov trer i kraft, så faller denne muligheten bort. Samarbeidet må derfor få en annen organisering i løpet av en overgangsperiode på 4 år. Daglig leder anbefaler at denne omdanningen blir gjort parallelt med endring av nye forskrifter, slik at kommunestyrene slipper å behandle flere saker.

Høring til ny kommunelov viser at interkommunalt samarbeid er svært vanlig, og har både positive og negative sider. Det har fra høringsinstansene vært viktig å videreføre en ordning med interkommunalt samarbeid. Samarbeid etter kommunelovens § 27 og uformelle samarbeid er blitt oppfattet som mer fleksible, billigere og enklere organisatorisk enn interkommunale selskaper. Men § 27 er svært knapt regulert i lovgivningen. Dette gjør at den oppfattes som enkel og byråkratisk, men den knappe reguleringen åpner imidlertid for betydelig usikkerhet om hvilke regler som gjelder på ulike områder. § 27 samarbeid er derfor erstattet av en ny samarbeidsform i den nye kommuneloven- **Kommunalt oppgavefellesskap**. Regelverket for Kommunalt oppgavefellesskap er i stor grad en videreføring av regelverket for § 27-samarbeid, selv om reguleringen er noe utvidet. I Prop. 46 L Lov om kommuner- og fylkeskommuner (kommuneloven) skriver departementet at; «En slik enkel samarbeidsmodell vil særlig være viktig for å kunne tilby mindre kommuner en enkel, fleksibel og billig organisasjonsmodell for interkommunalt samarbeid. Det settes nå krav til at det skal inngås en samarbeidsavtale, der det er lovfestet noen minimumskrav til hva denne avtalen skal inneholde. Kontrollutvalgssekretariatet har fra 2013 hatt vedtekter, som i stor grad inneholder det som samarbeidsavtalen nå må inneholde. Det skal i et kommunalt oppgavefellesskap være representantskapet som er samarbeidets øverste organ. Alle samarbeidskommunene skal være deltakere i representantskapet. Et kommunalt oppgavefellesskap vil også kunne være en egen

juridisk enhet, slik som Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal er i dag. Dette er en forutsetning for utøvelse av arbeidsgiveransvaret for sekretariatets ansatte.

En annen samarbeidsform som videreføres i den nye kommuneloven er –

Vertskommunesamarbeid/Vertskommunesamarbeid med folkevalgt nemd.

Vertskommunemodellen er tilpasset samarbeid om kommunenes lovpålagte kjerneoppgaver. Modellen er tilpasset og bygget opp for å ivareta rettsikkerhet og demokratisk styring av utførelsen med de kommunale tjenesteområdene.

Kommuner kan samarbeide om felles oppgaveløsning innen et vertskommunesamarbeid med eller uten folkevalgt nemnd. I et vertskommunesamarbeid er det vertskommunen som vil være arbeidsgiver. Samarbeidet reguleres av avtaler kommunene i mellom. Daglig leder vurderer ikke samarbeidsformen som aktuell, fordi den i mindre grad tilfredsstillende behovet for å tydeliggjøre en uavhengig sekretariatsfunksjon.

Dersom Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal ikke skal omdannes til noen av disse samarbeidsformene, så er et alternativ ***Interkommunalt selskap (IKS)***

Denne selskapsformen er utviklet for samarbeidsformer av mer forretningsmessig preg og er regulert i IKS-loven. Denne organisasjonsformen kan beskrives som en mellomting mellom offentligrettslig og privatrettslig. Loven stiller krav om at deltakerne må inngå en selskapsavtale som vil være det rettslige grunnlaget for samarbeidet mellom kommunene. Et IKS er et eget juridisk rettssubjekt med et styre og hvor representantskapet er selskapets øverste myndighet. Flere av kontrollutvalgssekretariatene i Norge er organisert som et IKS. Etter at det er kommet inn regler for formalisering av samarbeidet i Kommunale oppgavefelleskap, så er det mindre forskjeller mellom et slikt samarbeid og IKS, enn det var mellom § 27 samarbeid og IKS.

En etablering av sekretariatet som et IKS vil også ivareta behovet for de ansattes uavhengighet i forhold til kommunenes administrasjon. Styret har det formelle arbeidsgiveransvaret for sekretariatets ansatte. En omorganisering til et IKS vil medføre noe større økonomiske og administrative konsekvenser enn dagens ordning. Dette bl.a. fordi det forutsetter at eierne betaler inn et innskudd i selskapet.

Kommunalt oppgavefelleskap er i stor grad en videreføring av organisasjonsformen som sekretariatet har i dag. Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal har hatt en større grad av formalisering av samarbeidet enn mange andre § 27 samarbeid har hatt. Overgangen vil derfor være liten. Vårt samarbeid er en egen juridisk enhet, vi har vedtekter som regulerer de forhold som det nå kommer krav om at samarbeidsavtalen skal regulere. Vi har et styre der alle kommunene er representert som det øverste organet i samarbeidet. Forskjellen blir at dette organet nå vil ha benevnelsen representantskap og ikke styre.

Etter fremdriftsplanen som ble lagt til grunn i forrige møte er det lagt opp til at det først i styremøte i mars 2019 skal avklares fremtidig organisasjonsstruktur. Daglig leder ser at det vil være viktig å legge ned et grundig arbeid med samarbeidsavtalen. Det er derfor en fordel allerede nå å avklare hvilken organisasjonsform som skal ligge til grunn.

Daglig leder vil anbefale at Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal omdannes til et Kommunalt oppgavefelleskap fra 1.1.2020, og at det danner grunnlaget for det videre arbeidet.

Kravene i en samarbeidsavtale er som følger:

§ 19-4. *Samarbeidsavtale*

Når det opprettes et oppgavefellesskap, skal det inngås en skriftlig samarbeidsavtale mellom alle deltakerne i oppgavefellesskapet.

De enkelte kommunestyrene og fylkestingene i alle deltakerkommunene skal selv vedta samarbeidsavtalen og avtaleendringer som gjelder noen av momentene nevnt i fjerde ledd.

Representantskapet i oppgavefellesskapet vedtar selv endringer i de delene av samarbeidsavtalen som gjelder andre forhold enn de som er nevnt i fjerde ledd. Slike endringer vedtas med tilslutning av minst 2/3 av de avgitte stemmene hvis ikke noe annet er fastsatt i samarbeidsavtalen. Det kan fastsettes i samarbeidsavtalen at slike endringer skal vedtas av kommunestyret eller fylkestinget selv i samtlige deltakerkommuner.

Samarbeidsavtalen skal fastsette

- a) oppgavefellesskapets navn*
- b) om oppgavefellesskapet er et eget rettssubjekt*
- c) hvor mange medlemmer den enkelte deltakeren skal ha i representantskapet*
- d) hvilke oppgaver og hvilken myndighet som er lagt til oppgavefellesskapet*
- e) deltakernes innskuddsplikt og plikt til å yte andre bidrag til oppgavefellesskapet*
- f) den enkelte deltakerens eierandel i oppgavefellesskapet og ansvarsandel for fellesskapets forpliktelser hvis ansvarsandelen avviker fra eierandelen*
- g) om oppgavefellesskapet skal ha myndighet til å ta opp lån*
- h) hva oppgavefellesskapet skal rapportere til deltakerne om*
- i) hvordan deltakerne kan tre ut av oppgavefellesskapet*
- j) hvordan oppgavefellesskapet skal oppløses, blant annet hvem som skal ha ansvaret for at oppgavefellesskapets arkiver blir oppbevart etter at oppgavefellesskapet er oppløst.*

Daglig leder vil anbefale at det settes ned et arbeidsutvalg fra styret som starter arbeidet med utforming av samarbeidsavtalene. Det anbefales at styret utarbeider et mandat for arbeidet.

Samarbeidsavtalen kan først vedtas når de nye kommunestyrene er konstituert etter valget høsten 2019.

Jane Anita Aspen
daglig leder

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
ST 24/18	Styret for KU-sekretariatet	20.11.2018

MØTEPLAN FOR STYRET 2019

Daglig leders innstilling

Det avtales følgende møteplan for styret i 2019:.....

Saksopplysninger

Styret har de siste årene avviklet tre møter i året. Det første styremøtet har preg av å være et «årsmøte» hvor årsmelding for sekretariatet, samt regnskap behandles. Det skal det være mulig å behandle regnskap og årsrapport i løpet av april. I det andre møtet som holdes tidlig på høsten, vedtas budsjettet for kommende år. Det siste møtet har ofte hatt innslag av faglig opplæring, i tillegg til ordinære saker til behandling. Det siste styremøtet har gjerne vært avholdt i november.

Styret har hatt kl. 09:30 som møtestart for sine møter de siste tre årene.

VURDERING

Møteplan for det enkelte kontrollutvalg for 2019 blir vedtatt i kontrollutvalgenes første møte på nyåret. Møtene i utvalgene må derfor tilpasses møtedatoene for styremøtene.

Det vil også være en fare for at det kan skje en «kollisjon» mellom møteplan for kommunestyremøter og møtedato for styret, da får vi korrigerer møtedato for styret. Daglig leder ser at det er en fordel at møtedato for styret blir fastsatt i god tid, slik at styremedlemmene kan reservere datoene.

Sekretariatet forutsetter at regnskapet kan behandles på et tidligere tidspunkt enn det som har vært vanlig. Det er derfor lagt opp til å avvikle det første styremøte i 2019 allerede i slutten av februar.

Styret må i 2019 godkjenne nye vedtekter og ny organisasjonsform, før det oversendes til kommunestyrene for endelig godkjenning.

Det er lagt opp til tre styremøter også i 2019. Dersom styreleder ser behov for det, i forhold til arbeidet med nye vedtekter eller organisasjonsform, så kan det avvikles et ekstra styremøte før ferien. Eventuelt så kan en kutte ut det siste styremøtet.

Daglig leder foreslår følgende møtedatoer for styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal i 2019:

onsdag 27. februar

onsdag 4. september

onsdag 20. november

Jane Anita Aspen
daglig leder

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
ST 25/18	Styret for KU-sekretariatet	20.11.2018

EVENTUELT

Daglig leders innstilling

Under Eventuelt ble følgende tema tatt opp:....

Saksopplysninger

Det ble i styrets møte 28.8.2013 bestemt at det skal være en fast ordning i styrets møter at styremedlemmene får ta opp aktuelle tema og stille spørsmål.

Følgende saker er innmeldt til dagens møte:

- **Statusoppdatering fra sekretariatet**
- **Erfaringsutveksling**

VURDERING

Dersom det er saker styremedlemmene ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet, kan disse bli fremmet under sak Eventuelt.

Dersom møtedeltagerne har saker de ønsker å ta opp under Eventuelt, bes dette meldes inn på forhånd, eller ved starten av møtet.

Jane Anita Aspen
daglig leder