



KONTROLLUTVALGET I RAUMA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	2/19
Møtedato:	30.4.2019
Tid:	Kl. 10.00 – kl.13.00
Møtested:	Møterom 415, Rauma rådhus
Sak nr:	10/19 – 16/19
Møteleder:	Lars Ramstad, leder (H) Knut Dagfinn Samset (Krf) Eirik Jenssen (Ap) Hilde Mjelva (Uavh.)
Forfall:	Torbjørn Ådne Bruaset (Sp)
Ikke møtt:	Ingen
Møtende vara:	Svanhild Karin Dahle (Sp)
Fra sekretariatet:	Jane Anita Aspen, daglig leder
Fra revisjonen:	Anne Oterhals, oppdragsansvarlig revisor (under sak 12/19-14/19)
Av øvrige møtte:	Liv Jorunn Horgheim, arkivleder (under OS 03/19) Bente Alnæs, prosjektleder avleveringsprosjektet (OS 03/19) Torbjørn Lillebø, avdelingsleder forvaltning (under OS 04/19) Mette Rye, økonomisjef (under sak 12/19 og 13/19)

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 to ekstra referatsaker RS 23/19 og RS 24/19.

Innkalling og sakliste ble godkjent med denne endringen.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 10/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 17. JANUAR 2019
PS 11/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 12/19	REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJØR 2018
PS 13/19	RAUMA KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP FOR 2018
PS 14/19	VALG AV REVISJONSORDNING. VALG AV REVISOR
PS 15/19	OPPFØLGINGSLISTE
PS 16/19	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 17. januar 2019 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Knut Dagfinn Samset
2. Eirik Jenssen

Kontrollutvalgets behandling

Det foreslås at Knut Dagfinn og Eirik Jenssen velges til å underskrive protokollen.

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

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte 17. januar 2019 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen:

1.
2.

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling**Referatsaker:**

- RS 13/19 **Årsrapport for 2018** – Skatteoppkreveren i Rauma kommune.
- RS 14/19 **Kontrollrapport 2018 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Raumakommune** – brev fra Skatteetaten, Skatt Midt-Norge, datert 15.2.2019.
- RS 15/19 **Kontrollutvalget – årsmelding for 2018**, saksprotokoll fra kommunestyremøte 19.2.2019, sak 11/19.
- RS 16/19 **Protokoll fra representantskapsmøte i NIR nr. 1/2019.**
- RS 17/19 **Protokoll fra styremøte i NIR nr. 1/2019.**
- RS 18/19 **NIR – Årsberetning og årsregnskap 2018.**
- RS 19/19 **Årsmelding for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 2018.**

- RS 20/19 **Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 27.2.2019**
Utvalgsleder og sekretær orienterte om den prosessen som pågår med endring av vedtekter som følge av at samarbeidet berøres av kommunesammenslåinger.
- RS 21/19 **Protokoll fra styremøte i NIR nr. 2/2019.**
- RS 22/19 **Møre og Romsdal Revisjon IKS -Innkalling til møte i representantskapet 29.4.2019**
Sekretær gjorde utvalget spesielt oppmerksom på at Møre og Romsdal Revisjon IKS sin åpenhetsrapport ligger i dette dokumentet.
- RS 23/19 **Protokoll fra representantskapsmøte i NIR nr. 2/2019.**
- RS 24/19 **Møre og Romsdal Revisjon IKS -Protokoll fra representantskapets møte 29.4.2019**

Orienteringssaker:

- OS 03/19 **Tilsyn arkivholdet i Rauma kommune**
Kontrollutvalget hadde bedt om en statusrapport.
Utvalget var invitert ned i lokalene i 1. etg. som nå blir brukt til midlertidig arkiv og arbeidslokaler for avlevering til Interkommunalt arkiv i Møre og Romsdal (IKA). Lokalene er avlåst og kun de som jobber med arkiv har lov til å oppholde seg der. Arkivansvarlig Liv Jorunn Horgheim orienterte utvalget. Med på orienteringen var også Bente Alnæs som er prosjektleder for avleveringsprosjektet.
Utvalget fikk se at mye materiale nå er pakket i arkivbokser og er snart klar til avlevering til IKA. De har nå ventet i snart 1 år på at IKA skal sende kommunen lister som skal fylles ut og klargjøres for avlevering til IKA. Arkivleder er også noe bekymret for kapasiteten hos IKA, særlig når kommunen etter avleveringen er avhengig av å hente ut dokumenter fra IKA ved innsynsbegjæringer.
- Det er nå 4 personer (3 stillinger) som arbeider med arkivavleveringen i Rauma kommune.
Horgheim opplyser, som utvalget er informert om tidligere, at kommunen ikke har godkjente arkivlokaler. De klargjøre derfor for å avlevere arkivene til IKA. Fristen som riksarkivet har satt er juni 2019. Arkivleder tror ikke det er noe problem å få forlenget fristen, siden de kan vise til god fremgang i arbeidet. De har god dialog med riksarkivet. Horgheim tror kanskje de blir ferdig i løpet av 2020.
- Ryddingen/gjennomgangen og systematiseringen som nå er gjort for å klargjøre arkivene til avlevering til IKA, har gjort at det er mye raskere å finne dokument i arkivet. Dette er nyttig for eksempel ved innsynsbegjæringer.
- Arkivleder opplyser til utvalget at det er rimeligere å oppbevare papirarkiv enn digitale arkiv, da de elektroniske arkivene hele tiden må konverteres for at de skal være lesbare for fremtiden. Det er derfor viktig at en ikke arkiverer mer enn en må, når en går over til digitale arkiv.
- Utvalgsleder spør hva som gjenstår for at en skal være i mål med det som ble påpekt i tilsynet med arkivholdet.
Arkivleder Liv Jorunn Horgheim sier at det ennå gjenstår en del arbeid.
I juni er de forhåpentligvis ferdig med det som har vært i kjelleren. Arkivene i institusjonene er også på plass. Det som gjenstår er bla. Raumahallen der det blant annet er arkiv for de tidligere kommunene (før 1964). Arkivene på skolene gjenstår også å gjennomgå.
Det er gjort mye arbeid med arkivplanene. Bl.a. er både bevarings og kassasjonsplan på plass. Arkivleder ønsker å få på plass felles rutiner for dokumentasjon og rutiner for arbeidsdeling mellom arkivtjenesten og enhetene.

Horgheim er nå i innspurten på sin Bachelorgrad innen arkiv.
Kontrollutvalget takket for en fin orientering og gir uttrykk for at de er imponert over det som så langt er kommet på plass.
Utvalget oppsummerer etter omvisningen: Det ser ut som suksessfaktorene i dette arbeidet er at en har fått på plass en formell arkivleder, kompetansen særlig til arkivleder og at det er satt av ressurser til avleveringsjobben utenom daglig drift.

OS 04/19

Orientering om Plan og byggesaksbehandling

Utvalget hadde bedt om status for plan og byggesaksbehandling i Rauma kommune. Torbjørg Lillebø, avdelingsleder forvaltning, orienterte utvalget.
Innledningsvis så informerte utvalgsleder Lars Ramstad kort om bakgrunnen for utvalgets henvendelse.
Lillevik startet med å si litt om ressursene på byggesak. Siden juli 2018 har det bare vært avdelingsleder som har vært saksbehandler på byggesak. Det er nå lyst ut stilling, søknadsfrist 2. gangs utlysning går ut 2.5.2019.
Ressurser på plan er 50 % stilling til behandling av innkommende planer. Utarbeiding av nye planer må skje ved kjøp av tjenester.
Borgerundesøkelsen 2017 viste at resultatet for byggesak var svakt, men Lillevik viser til at Kommunebarometeret viste en formidabel forbedring.

Lillevik sier at det som skjedde i 2018 var at en saksbehandler sluttet på byggesak etter ferien.

En datafeil gjorde at elektroniske byggesøknader ikke kom til postmottak. Dette ble først oppdaget når det i løpet av sommeren begynte å dukke opp etterlysning av saker som kommunen ikke hadde mottatt. Feilen førte til at det høsten 2018 var en rekke saker som ikke kunne behandles innen fristen.

Ansettelses-stopp i kommunen førte til at saksbehandlerstillingen ble stående vakant.

Pga. kapasitet måtte saksbehandling av søknader prioriteres foran kundekontakt og tilgjengelighet. Dette ble kommunisert ut til publikum via media.

Arbeidet som i 2018 ble utført med digitalisering av hoveddelen av byggesaksarkivet, gir effektiviseringsgevinster nå pga. enklere tilgang til opplysninger og dokumenter. Nytt saksbehandlingssystem med e-byggesak vil gi ytterligere effektivisering av saksbehandlingen.

Byggesak har fortatt utfordringer med kapasitet, må bl.a. kutte ned på antall utførte tilsyn. Foreløpige KOSTRA. Sliter med 3 ukers fristene, men er nr. 7 i landet på 12 ukers fristen. Kommunen kommer også svakt ut på dispensasjoner. Skyldes i stor grad at kommunen har spredt bebyggelse og mangler reguleringsplaner for de mindre bygdene.

Torbjørg Lillebø sier at det jobbes kontinuerlig med forbedringer, med fokus på saksbehandling, rutiner og møte med innbyggerne. Håper å få på plass timebestilling med saksbehandler over nett. Innbygger får da en bedre og mer effektiv tjeneste.

Kontrollutvalget takket for orienteringen.

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

PS 12/19	REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJØR 2018
----------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra årsoppgjøret 2018 til orientering.

Kontrollutvalget ber revisjonen melde tilbake til kontrollutvalget om merknader og forslag til forbedringer blir fulgt opp av administrasjonen.

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig revisor, Anne Oterhals, presenterte rapport fra årsoppgjøret 2018. Oterhals gav en oversikt over hva som er utført av arbeid, og funn knyttet til oppfølgingspunkter fra revisjonen 2017 og risikopunkter fra 2018 som det anbefales å følge opp.

Oppdragsansvarlig revisor, Anne Oterhals, svarte på spørsmål underveis i presentasjonen.

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

PS 13/19	RAUMA KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP FOR 2018
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 30.4.2019, sak 13/19, behandlet Rauma kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært kommunens årsrapport for 2018 inkludert regnskapet og revisors beretning datert 15. april 2019. I tillegg har revisor og rådmann/økonomisjef supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger i møte.

Årsregnskapet inneholder de oppstillingene som lovkravene sier at regnskapet skal inneholde. Årsregnskapet og årsberetningen er helle ikke i år avlagt innen fristen 15.2 som følger av forskrift om årsregnskap og årsberetning. Regnskapet var avlagt først 8.3 og korrigert frem til 15.3. Revisor har likevel vært i stand til å utføre revisjon i samsvar med lov og forskrift innen fristen for å avgi revisjonsberetning 15.4.2019.

Rauma kommunes driftsregnskap for 2018 viser kr 455 380 212.- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig mer/mindreforbruk på kr 0. Netto driftsresultat er positivt med kr 3 542 039.-. Netto driftsresultat er på 0,9 % og er under fylkesmannens måltall på 1,75 %.

Kommunen trenger et disposisjonsfond av en viss størrelse for å møte uforutsette utgifter og svikt i de frie inntektene. Det er en positiv utvikling på disposisjonsfondet som nå er på 1,8 % av brutto driftsinntekter, men det ligger fremdeles godt under fylkesmannens måltall på minimum 4 %.

Kommunen har også en relativ høy gjeld, og godt over fylkesmannens måltall på 50 %. Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter for kommunekonsern er på 96,4 %, som er litt ned fra 2017.

Helse og omsorg har i 2018 hatt store utfordringer med å holde budsjett, samlet fikk dette ansvarsområdet et merforbruk på 20,3 mill. kr. Men de andre tjenestemåtene har bidrat til at merforbruket på tjenestene samlet ble 16,1 mill. kr. Utvalget vil uttrykke bekymring for at merforbruket på helse og omsorg kan føre til dårligere tjenester på andre områder.

Det fremgår av årsregnskapet at det i 2018 er brukt 13,6 mill. kr. mindre til investeringer enn budsjettet. Ved vesentlige budsjettavvik er kravet i kommuneloven at det skal gjøres budsjettvedtak.

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

Etter utvalgets gjennomgang av årsrapport 2018 inkludert regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet for 2018 gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Rauma kommunes virksomhet og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2018.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Rauma kommune for 2018 slik det er avlagt.

Kontrollutvalgets behandling

Økonomisjef Mette Rye var tilstede under kontrollutvalgets behandling av denne saken. Utvalgsleder innledet med at det kan konstateres at det i hovedsak er helse og omsorg og helse og velferd som har merforbruk, de andre tjenesteområdene har gjort en stor innsats for å komme i balanse eller mindreforbruk. Utvalget har særlig fulgt med utviklingen innen helse og omsorg.

Økonomisjefen svarte særskilt på to spørsmål som kontrollutvalget hadde oversendt rådmannen etter forrige møte, på bakgrunn av revisjonens interimrapport, og som nå også kommer frem i revisors gjennomgang etter årsoppgjøret. Dette gjelder:

Oppfølging av eldre fordringer fra NAV. Økonomisjefen opplyser HR-avdelingen får en lavere restanse (300 000,-) enn revisjonen (1 600 000,-). Det vil bli dialog om dette med revisjonen. Revisjonen sier at de vurderer at når det gjelder eldre fordringer, så kan det se ut som disse ikke er gjennomgått for den enkelte ansatte. Målet for HR-avd. er at restansene skal gjennomgås og «lukkes», og reelt tap føres innen 31.12.19. Rye opplyser at restanser nå følges opp månedlig, og dette er blitt mye enklere etter at det er innført digitale sykemeldinger. Det fungerer slik at når sykemeldingsperioden utløper, så må den sykemeldte og arbeidsgiver inn å bekrefte at opplysningene stemmer digitalt.

Det andre spørsmålet gjelder bankkontoer utenfor kommunens regnskap. Økonomisjefen opplyser at dersom dette eksisterer, så gjelder det i hovedsak skolesektoren. For eksempel melkekontoer o.l. Det er nå tatt tak i. Tjenesteområdeleder har tatt opp dette med rektorene, som nå er i gang med å kontakt bankene og få ryddet opp i dette. Økonomiavdelingen har også informert de tre bankene som har kontor på Åndalsnes om å sjekk om det er registrert kontoer på underorganisasjonsnummer.

Utvalgsleder Lars Ramstad gjennomgikk hovedpunktene i sekretariatets saksfremlegg.

Økonomisjef Mette Rye og oppdragsansvarlig revisor Anne Oterhals svarte på spørsmål fra utvalget undervegs i orienteringen.

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

PS 14/19	VALG AV REVISJONSORDNING. VALG AV REVISOR
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

1. Rauma kommunestyret godkjenner at Rauma kommune fortsetter med revisjon i egenregi.

2. Rauma kommunestyre velger Møre og Romsdal Revisjon SA som revisor for Rauma kommune, forutsatt at selskapet blir stiftet.
3. Kontrollutvalget inngår og godkjenner oppdragsavtaler med Møre og Romsdal Revisjon SA.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær utdypet noen forhold fra saksfremlegget.

Utvalget var enig i at Møre og Romsdal Revisjon SA vil vær det beste valget for Rauma kommune.

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

PS 15/19	OPPFØLGINGSLISTE
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

I oppfølgingslisten gjøres det følgende endringer:

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. Fylkesmannen har avsluttet tilsynet jf. brev til Rauma kommune datert 20.02.18. Kontrollutvalget ønsker å følge med på utviklingen, bl.a. ved årlig få fremlagt tilstandsrapport for grunnskolen.

30.04.19: Kontrollutvalget ønsker at skolesjefen er tilstede når kontrollutvalget får fremlagt den årlige tilstandsrapporten.

Tilsyn med arkivholdet i Rauma kommune

Tilsynet fra Arkivverket førte til 9 pålegg om utbedringer. Rauma kommune arbeider med å rette opp bruddene på regelverket. Kontrollutvalget vil følge med på arbeidet til det som Arkivverket har påpekt, er kommet på plass.

30.04.19: Kontrollutvalget fikk ny statusrapport og omvisning fra arkivleder Liv Jorunn Horgheim, jf. OS 03/19.

Forvaltningsrevisjonsprosjekt «Innkjøp og offentlige anskaffelser i Rauma kommune»

Kontrollutvalget behandlet i møte 5.3.2018 sak 3/18 forvaltningsrevisjonsrapporten. Kontrollutvalget innstilte til kommunestyret som behandlet saken i møte 22.3.2018 k-sak 27/18. Det var 9 anbefalinger som kommunestyret sluttet seg til. Kommunestyret ber rådmannen om å sørge for at anbefalingene blir fulgt og påse at arbeidet gjennomføres. Rådmannen har gitt kontrollutvalget en skriftlig plan for oppfølging av anbefalingene.

30.04.19: Sekretariatet mottok 29.04.19 statusrapport fra oppfølgingen av anbefalingene. Det blir forberedt sak til neste møte

Kontrollutvalgets behandling

I dette møtet var det lagt opp til orientering fra administrasjonen knyttet følgende sak på oppfølgingslisten:

- Tilsyn med arkivholdet i Rauma kommune

Kontrollutvalget gjennomgikk sakene på oppfølgingslisten. Det ble ikke foreslått oppføring av nye saker.

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

Sekretariatets innstilling:

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

PS 16/19	EVENTUELT
-----------------	------------------

Referat fra NKRF's kontrollutvalgskonferanse

Utvalgsleder som deltok på konferansen ga et kort resyme fra konferansen.

Statusrapport forvaltningsrevisjonsprosjekt

Siden rapporten er planlagt behandlet først i møte i september, så hadde kontrollutvalget bedt om statusrapport i de øvrige møtene på våren. Sekretær ga utvalget en kort status etter samtale med forvaltningsrevisor: Det er avholdt oppstartsmøte og innsamlet dokumentasjon. Det forberedes spørreundersøkelse til et utvalg. Det vil bli intervjuet både ansatte og ledere. Hovedarbeidet med rapporten vil bli utført i mai-juni.

Kontrollutvalget ønsker at forvaltningsrevisor gir utvalget en statusrapport i junimøte.

Tiltaksplan 2019 – Kontrollutvalget i Rauma

Utvalget gjennomgikk tiltaksplanen. Det ble ikke gjort noen endringer.

Referat fra KS Opplæring ny kommunelov

Utvalgsleder som deltok på opplæringen informerte utvalget kort.

Sekretær opplyste at det er mulig å se en slik opplæringsdag streamet på KS sin nettside.

Møtegodtgjørelse

Utvalgsleder opplyst at han siden i august 2018 har hatt dialog med administrasjonen pga for lite utbetalt møtegodtgjørelse. Dette skal nå fra april 2019 være på plass, men alle bør sjekke om de hadde fått det de skulle ha.

Sekretariatet sender nå 2 ganger i året administrasjonen (desember og juni) oversikt over hvilke møter medlemmene har deltatt på. Tidligere var det opplyst at administrasjonen brukte møteprotokollene, og at de bare skulle ha opplysninger om kurs/opplæring eller andre møter.

Utvalget uttrykker bekymring for om dette også kan gjelde andre politiske utvalg.

Lars Ramstad
leder

Eirik Jenssen
nestleder

Knut Dagfinn Samset
medlem

Hilde Mjelva
medlem

Svanhild Karin Dahle
varamedlem

Jane Anita Aspen
sekretær