



KONTROLLUTVALGET I NESSET KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 1/17
Møtedato: 27.02.2017
Tid: kl 12.00 – kl 15.30
Møtested: Kommunestyresalen, Nesset kommunehus
Sak nr: 01/17 – 07/17
Møteleder: Ivar H. Trælvik, leder (Frp)
Møtende medlemmer: Jostein Øverås, nestleder (Sp)
Vigdis Fjøseid (Ap)
Forfall: Tor Steinar Lien (Ap)
Ikke møtt: Egil Arild Svensli (Ap)
Møtende vara: Vigdis Aandalen Bersås (Krf)
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver
Fra revisjonen: June Fostervold, regnskapsrevisor (sak 04/17)
Av øvrige møtte: Anne Grete Klokset, rådmann (under sak 06/17)
Rolf Jonas Hurlen, ordfører

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet.

Det fremkom ingen merknader til sakliste.
Innkalling og sakliste ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR. TITTEL

PS 01/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 29. NOVEMBER 2016
PS 02/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 03/17	KONTROLLUTVALGET - ÅRSMELDING FOR 2016
PS 04/17	REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FOR 2. HALVÅR 2016
PS 05/17	MØTEPLAN FOR 2017
PS 06/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 07/17	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 29. november 2016 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med leder, velges:

1. Jostein Øverås
2. Vigdis Fjøseid

Kontrollutvalgets behandling

Leder orienterte. Det fremkom ingen merknader til protokollen.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling**Referatsaker:**

- RS 01/17 **Protokoll fra møte i styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 30.11.2016** (vedlagt)
- RS 02/17 **Protokoll fra møte i representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS 14.11.2016** (vedlagt)
- RS 03/17 **Protokoll fra møte i representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS 10.01.2017** (vedlagt)

Orienteringssaker:

- OS 01/17 **Avvikling av kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 15.12.2016, sak PS 124/16 (vedlagt)
- OS 02/17 **Intensjonsavtale mellom kommunene Midsund, Molde og Nettet**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 15.12.2016, sak PS 131/16 (vedlagt)
- OS 03/17 **Ansettelse av rådmann**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 15.12.2016, sak PS 138/16 (vedlagt)
- OS 04/17 **Revisors vurderinger av vesentlighet med vekt på planleggingsfasen ved revisjon av regnskaper i kommunal sektor**
informasjonsskriv 7/2016 fra NKRF's revisjonskomite (vedlagt)

- OS 05/17 **Valgt revisors ansvar for revisjonsoppgaver utført av andre**
informasjonsskriv 1/2016 fra NKRF's forvaltningsrevisjonskomite (vedlagt)
- OS 06/17 **Endring i forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning – kortsiktige lån**
Brev fra kommunal- og moderniseringsdepartementet 15.11.2016 (vedlagt)
- OS 07/17 **Forbundsbasert kvalitetskontroll vedr. Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal – 2016**
Kopi av rapport fra NKRF's kvalitetskontrollkomite - forbundsbasert kvalitetskontroll utført 2016. Tilsvar fra kommunerevisjonsdistrikt 2. (Unntatt offentlighet jf. offentlighetsloven § 13 og forvaltningsloven § 13, 1.ledd nr. 2. Vedleggene deles ut i møtet)

Sekretæren og orienterte til den enkelte sak.

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

PS 03/17	KONTROLLUTVALGET - ÅRSMELDING FOR 2016
-----------------	---

Kontrollutvalgets innstilling

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

Kontrollutvalgets årsmelding for 2016 tas til etterretning.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren gikk igjennom årsmeldingen.

Det fremkom ingen merknader eller rettelsler til det framlagte utkast til årsmelding. Årsmeldingen oversendes til kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2016 tas til etterretning.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling. (4 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 halvårsrapportering tar med status for revisjonen på det enkelte revisjons- og risikoområde i revisjonsplanen.

Kontrollutvalgets behandling

Revisor kommenterte halvårsrapporten. Det er den siste tiden flere revisor som har vært inne i Nesset kommune. Kontrollutvalget merker seg at det den siste tiden har vært brukt mye tid på å etablere det nye revisjonsselskapet og at dette har medført manglende tid til rapportering i forhold til tidligere. Kontrollutvalget har en sak om nok revisjonsressurser til Nesset kommune på oppfølgingslisten. Kontrollutvalget vil følge opp at rapporteringen vil bli mer presis på status for avdekte feil, svakheter, risiko og hvor langt revisjonen er kommet på de enkelte områder samt at rapporteringen skjer i forhold til vedtatt revisjonsplan.

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

PS 05/17	MØTEPLAN FOR 2017
-----------------	--------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende møteplan for 2017 godkjennes:

Uke	Dato	Møte nr	Saker til behandling
9	27.02.	1/17	<ul style="list-style-type: none">▪ Kontrollutvalgets årsmelding for 2016▪ Revisjonens rapport til kontrollutvalget for 2. halvår 2016▪ Møteplan for 2017
17	25.04.	2/17	<ul style="list-style-type: none">▪ Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2016 for<ul style="list-style-type: none">○ Nesset kommune▪ Revisjonsberetning▪ Virksomhetsbesøk
25	20.06.	3/17	<ul style="list-style-type: none">▪ Økonomirapport 1. tertial 2017▪ Revisjonsplan for revisjonsåret 2017▪ Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet «Samhandlingsreformen i Nesset kommune»
37	10.10.	4/17	<ul style="list-style-type: none">▪ Revisjonens rapport til kontrollutvalget for 1. halvår 2017▪ Økonomirapport 2. tertial 2017▪ Budsjett for 2018 for kontroll og tilsyn▪ Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt
48	28.11.	5/17	<ul style="list-style-type: none">▪ Virksomhetsbesøk▪ Prosjektplan Forvaltningsrevisjonsprosjekt

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

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren orienterte og gikk igjennom forslag til møteplan.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende saker føres opp på oppfølgingslisten:

Kontrollutvalget ber om at rådmannen til neste møte redegjør for hvordan rutinene for Trygghetsalarmer er og hvordan disse praktiseres

Kontrollutvalgets behandling

Leder tok opp spørsmålet om rådmannen kunne redegjøre for hvordan rutinene for Trygghetsalarmer er og hvordan disse praktiseres. Rådmannen kunne ikke redegjøre for dette i møtet og ba om å få komme tilbake med dette til neste møte. Leder framsatte forslag om at rådmannen kom med en redegjørelse til neste møte.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møte.
(4 voterende)

Rådmannen var til stede og orienterte til det enkelte punkt på oppfølgingslisten:

Naustområde Høvik:

Det fra kommunen nå utferdiget et forelegg og pålegg til eier av den nevnte moloen om å fjerne denne slik at området blir tilbakeført slik det opprinnelig var. Svar er mottatt fra eier om at moloen var fjernet fra området i 2012 og at det nå fremstår slik området var før moloen ble bygd. Dette bestrider kommunen ifølge kart og foto, men det vil bli gjennomført en befaring av området med det første. Det er også mottatt et brev av 27.2.2017 fra eier av området der det blir oppnevnt fullmektig for eier.

Oppfølging av Forvaltningsrevisjonsrapporten «vedlikehold av kommunale bygg»:

Det er samme status som i møte 29.11.2016. En har god oversikt over bygninger og vedlikeholdsbehov og status, men mangler midler i budsjettet 2017 til å gjennomføre tiltakene.

Helsetilsynet-rapport fra tilsyn med sosiale tjenester kvalifiseringsprogrammet 13.06.16:

Fylkesmannen har hatt et møte med NAV der en gikk igjennom rapporten og avvikene. Det skal gjennomføres en ROS-analyse. Denne vil foreligge etter sommeren 2017.

Revisjonsrapport 1.halvår 2016:

Kontrollutvalget fikk en orientering fra revisjonen i tilknytning til revisjonsrapport 2.halvår 2016 i sak 04/17. Kontrollutvalget vil følge opp om ressursene til revisjon for Nesset kommune er tilfredsstillende ivaretatt i forbindelse med neste halvårsrapportering.

Kommunereformen – status og videre prosess:

Ny intensjonsavtale er signert 23.1.17 i interimsstyremøte i Molde. Dette som en konsekvens av at Molde og Midsund nå skal danne ny kommune sammen med Nesset jf. kommunestyrevedtak PS 131/16 den 15.12.2016. Det er valgt et interimsstyre som har hatt flere møter. Protokoll fra møtene blir framlagt som referatsak i kommunestyret. Det foreligger ikke innkallinger og protokoller slik kommuneloven beskriver. Kontrollutvalget vil be om en redegjørelse rundt dette fra ordfører samt hvorfor interimsstyret fatter vedtak uten at disse blir endelig behandlet og godkjent av kommunestyret. Inntil kommunereformen er

vedtatt i Stortinget, er det bare kommunestyret som kan gjøre vedtak i forbindelse med kommunereformen.

En har ansatt prosjektleder, deltatt på 2 konferanser i regi av KS og laget prosjektplaner. Nettet søker å avklare forholdet til samarbeid og avtaler en har i Orkide og ROR så snart som mulig. Rådmennene har møte med prosjektleder en gang pr. mnd. Interimsstyret har også møter en gang pr. mnd. Tillitsvalgte er med i prosessen. Kontrollutvalget vil følge prosessen videre og få svar på uavklarte spørsmål vedr. interimsstyret.

PS 07/17	EVENTUELT
-----------------	------------------

Deltakelse på NKRF's kontrollutvalgskonferanse 1.2.-2.2.2017.

Deltakerne som var med fra kontrollutvalget i Nettet gir en orientering og oppsummering av erfaringene fra konferansen i møtet.

Kontrollutvalgets behandling:

Ivar H. Trælvik, Jostein Øverås og Vigdis Fjoseid representerte kontrollutvalget på konferansen. Det var meget aktuelle tema som ble tatt opp og kontrollutvalget konkluderte med at det kan være aktuelt å se nærmere på to tema i Nettet kommune. Det ene er hvordan Nettet kommune håndterer varsling og det andre er hvordan Nettet kommune håndterer etiske problemstillinger. Sekretæren utarbeider spørsmålsstillinger til behandling i møte 25.04.17.

Virksomhetsbesøk

I kontrollutvalgets møteplan er det satt av tid til besøk i en kommunal virksomhet. Alternativt kan en enhetsleder inviteres til å gi informasjon om sin enhet. Det er satt av tid i møte 2/2017 den 25.4.2017 til dette. Utvalgets medlemmer kan komme med forslag til hvilken kommunal virksomhet det kan være aktuelt å besøke eller få informasjon om.

Kontrollutvalgets behandling:

I møte 25.04.17 er det ønskelig med et virksomhetsbesøk. Kontrollutvalget konkluderte med at en ønsker å invitere enhetsleder på Teknisk, samfunn og utvikling til dette møtet for en orientering om enheten. Sekretæren gjør en forespørsel med en redegjørelse om hva kontrollutvalget ønsker med denne orienteringen.

Deltakelse på forum for kontroll og tilsyn –FKT- sin fagkonferanse og årsmøte 2017

Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) arrangerer årlig en fagkonferanse og årsmøte for medlemmer av kontrollutvalg, ansatte i sekretariatene og andre som finner konferansen interessant.

FKT arrangerer sin årlige konferanse spesielt rettet mot kontrollutvalgsmedlemmer og ansatte i kontrollutvalgssekretariatene, samt ordførere og andre interesserte. Tidligere års konferanser har vært vellykkede med sentrale tema og gode forelesere.

Konferansen er en viktig møteplass for kontrollutvalgsmedlemmer og ansatte i sekretariatene i Norge. Hensikten med konferansen er bl.a. at deltakerne skal kunne ha en fast møteplass hvor felles tema og problemstillinger kan diskuteres, samt at deltakelse på konferanser utgjør en vesentlig del av nødvendig opplæring av kontrollutvalgsmedlemmer.

Kontrollutvalget i Nettet er medlemmer av FKT. Det er nå kommet en foreløpig invitasjon til den årlige fagkonferansen hvor selve årsmøtet for 2017 er en del av samlinga.

Konferansen avvikles på Scandic Ishavshotell i Tromsø 7. og 8. juni 2017. Neste møte i kontrollutvalget blir etter planen 25.april og da er påmeldingsfristen ute. Tre av kontrollutvalget sine medlemmer deltok på NKRF's kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 1.2.-2.2.2017. Det er derfor ikke budsjettdekning for mer enn 1 deltaker til FKT sin konferanse.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget ønsker å delta på konferansen og velger Ivar H. Trælvik som deltaker. Hvis han ikke kan delta, velger kontrollutvalget Vigdis Aandalen Bersås som reserve. Sekretær sørger for påmelding.

Ivar H. Trælvik
leder

Jostein Øverås
nestleder

Vigdis Fjøseid

Vigdis Aandalen Bersås

Sveinung Talberg
sekretær