



KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	1/17
Møtedato:	1.3.2017
Tid:	Kl. 12.00 – 17.00
Møtested:	Galleriet, Molde rådhus
Sak nr:	01/17 – 08/17
Møteleder:	Trygve Grydeland, leder (H)
Møtende medlemmer:	Ann Monica Haugland, nestleder (Frp) Bonde Nordset (Bor) Knut Ståle Morsund (Krf) Anne Brekke (Ap)
Forfall:	Ingen
Ikke møtt:	Ingen
Møtende vara:	Ingen
Fra sekretariatet:	Jane Anita Aspen, daglig leder
Fra revisjonen:	Einar Andersen, forvaltningsrevisor (sak 03/17-04/17, OS 03/17-05/17) Anne Oterhals, regnskapsrevisor (sak 03/17-04/17, OS 03/17-05/17) Rolf Kåre Sæther, kons. daglig leder Møre og Romsdal revisjon IKS (sak 03/17-04/17, OS 03/17-05/17)
Av øvrige møtte:	Arne Sverre Dahl, rådmann (OS 01/17) Roar Bye, innkjøpssjef (sak 07/17) Tone Borge Løkhaug, virksomhetsleder kontor for tildeling og koordinering (OS 06/17) Ann-Mari Abelvik, kons. kommunalsjef drift (OS 06/17)

Leder ønsket velkommen og ledet møtet.

Det var enighet om at orienteringene fra administrasjonen ble tatt først i møtet. Videre de sakene og orienteringene som det var ønskelig at revisjonen var tilstede under behandling av.

Innkalling ble godkjent. Sakliste ble godkjent med denne endringen.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 01/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 7. DESEMBER 2016
PS 02/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 03/17	PROSJEKTPLAN FOR FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT «MOLDE EIENDOM KF – FORVALTNING, DRIFT OG VEDLIKEHOLD AV EIENDOM»
PS 04/17	REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FOR 2. HALVÅR 2016
PS 05/17	KONTROLLUTVALGET. ÅRSMELDING FOR 2016
PS 06/17	MØTEPLAN FOR 2017

PS 07/17 OPPFØLGINGSLISTE

PS 08/17 EVENTUELT

PS 01/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 7. DESEMBER 2016
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 7. desember 2016 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Bonde Nordset
2. Ann Monica Haugland

Kontrollutvalgets behandling

Protokollen fra møte 7. desember 2016 godkjennes.

Det foreslås at Bonde Nordset og Ann Monica Haugland velges til å underskrive protokollen.

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

PS 02/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
-----------------	---------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Referatsaker:

- RS 01/17 **Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 30.11.2016.**
- RS 02/17 **Referat fra konstituerende representantskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS 14.11.2016.**
- RS 03/17 **Referat fra representantskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS, 10.1.2017.**
- RS 04/17 **Budsjett 2017 for revisjon – pensjonsforpliktelser for tidligere ansatte, brev datert 31.1.2017 fra Kommunerevisjonsdistrikt 2 til deltakerkommunene.**
- RS 05/17 **Budsjettforslag for 2017 for kontroll og tilsyn, saksprotokoll fra Molde kommunestyre 15.12.2016, sak 114/16.**
- RS 06/17 **Avvikling av Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal, saksprotokoll fra Molde kommunestyre 15.12.2016, sak 126/16.**
- RS 07/17 **Forvaltningsrevisjonsrapport – Kommunens økonomiske situasjon innen helse og omsorg – styring og rapportering, saksprotokoll fra Molde kommunestyre 16.2.2017, sak 1/17.**

Orienteringssaker:

OS 01/17 **Molde Idrettspark – delprosjekt Idrettens hus**

Kontrollutvalget besluttet i kontrollutvalgsmøte 7.12.2016 å etterspørre rådmannen om dokumentasjon og orientering knyttet til følgende spørsmål:

- Hvordan har tidligere vedtak om renovering av Idrettens Hus blitt fulgt opp?
- Hvilke prosesser og vedtak ligger til grunn for beslutning om å utrede alternativ til renovering?
- Hvem har besluttet at det skulle bestilles tegning av nybygg, og er lov om offentlig anskaffelser fulgt for dette oppdraget?

Rådmann Arne Sverre Dahl orienterte kontrollutvalget, og startet med å gjennomgå tidligere vedtak i saken.

- K-sak 50/15 Molde Idrettspark – Godkjenning av utviklingsplan som grunnlag for videre arbeid i saken. Rådmannen viste til vedtaket, som sier at utviklingsplan for Molde Idrettspark, datert 5. mai 2015 fra Kosberg Arkitektkontor, legges til grunn for det videre arbeidet med planlegging og prosjektering for rehabilitering og utbygging av anleggene i Molde Idrettspark. Vedtaket inneholdt også en prioritert rekkefølge for prosjektering og kostnadsberegning av tiltak. Rådmannen sier at dette er et viktig utgangspunkt og grunnlag for det videre arbeidet.
- I sak K-sak 113/17 Budsjett for 2016 og økonomiplan for perioden 2016-2019, var det lagt til grunn en kostnadsramme på 172 mill. kroner for prosjektet Molde Idrettspark. Kommunestyret besluttet i møte å redusere rammen til prosjektet med 60 mill. kroner, og flytte disse investeringsmidlene over til sjøfronten. Rådmannen sier at det ikke ble lagt noen føringer for hvordan den reduserte kostnadsrammen skulle påvirke prosjektet.
- Den prioriterte rekkefølgen for prosjektene i utviklingsplanen er fulgt. Det første var Reknesbanen, som er gjennomført i henhold til opprinnelig utviklingsplan jf. sak 94/15, videre Istadhallen som snart er slutført jf. sak 66/16. Den reduserte kostnadsrammen for Molde Idrettspark måtte derfor i sin helhet tas på delprosjektet Idrettens Hus.

Rådmannen sier at det helt fra utviklingsplanen ble vedtatt har vært forutsetning at det for Idrettens Hus både skulle renoveres og føres opp nybygg, ca. 50/50.

Det ble sommeren 2016 tydelig at det var vanskelig å få dette til å bli et optimalt prosjekt innen for kostnadsrammen. Det lå sterke føringer på å prioritere undervisningsareal både for Møre og Romsdal fylkeskommune og for egen kommune, i praksis for Bekkevollelevne. Romprogrammet for fylkeskommunen har vært uendret i perioden. Løsningen en satt med ville også overskride den opprinnelige investeringsrammen på 172 mill. kr.

Det var derfor nødvendig å vurdere flere alternativer, sier rådmann Arne Sverre Dahl. Det var plan- og utviklingsavdelingen, i samarbeid med Molde Eiendom KF, som besluttet å bestille nye tegninger til et nybygg. Rådmannen sier at Lov om offentlige avskaffelser pålegger offentlige myndigheter å ta hensyn til livssyklus-kostnader, miljømessige konsekvenser og universell utforming. Dette er enda sterkere poengtert ved lovendringene som trådte i kraft fra nyttår. Nybygg ville også i større grad ivareta disse kravene.

Rådmannen orienterte formannskapet i møte 25.10.2016 om at det var vanskelig å få dette til å bli et optimalt prosjekt. Rådmannen opplyser at presentasjonen som ble vist

formannskapet i møte dessverre ikke ble lagt ut med saksdokumentene fra formannskapsmøte.

Rådmann Arne Sverre Dahl sier at han i ettertid ser at Plan- og utviklingsutvalget burde vært involvert høsten 2016, når en så utviklingen. Selv om det ikke er gjort en formell feil, så ville dette vært viktig for god samhandling mellom politikere og administrasjon. Rådmannen sier at Plan- og utviklingsutvalget nå i større grad blir koblet inn i utviklingsprosesser.

Rådmann Arne Sverre Dahl la i kommunestyremøte 15.12.2016 frem sak 115/16 Molde Idrettspark – delprosjekt Idrettens Hus.

I 2014 ble det lyst ut anbudskonkurranse for å lage utviklingsplan for Molde Idrettspark. Det var syv tilbydere og det var Kosberg Arkitektkontor som vant konkurransen. I anbudet lå det både utviklingsplan med skisseprosjekt, opsjon på delprosjekt og utarbeiding av ulike alternativer. Dette var gjort for at en skulle slippe forsinkelser og økte kostnader ved å måtte ut på nye anbudskonkurranser etter hvert som prosjektet utviklet seg.

Rådmann Arne Sverre Dahl svarte på spørsmål fra utvalget undervegs i orienteringen.

OS 02/17 **Endring i forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning-kortsiktige lån** – brev fra Kommunal og moderniseringsdepartementet til kommunene datert 15.11.2016.

Sekretær viser til at det nå blir forskriftsfestet at i rapporteringen fra administrasjonen til kommunestyret skal opplyses om verdien av lån som forfaller, og som må refinansieres innen 12 måneder.

OS 03/17 **Informasjonsskriv 1/2016 – Valgt revisors ansvar for revisjonsoppgaver utført av andre**, skriv til NKRF sine medlemmer fra NKRF sin Forvaltningsrevisjonskomité, datert 8.12.2016.

Det er en aktuell problemstilling dersom kontrollutvalget velger et forvaltningsrevisjonsprosjekt som Møre og Romsdal Revisjon IKS ikke har kompetanse til å gjennomføre, eller dersom revisjonsselskapet ikke har kapasitet t.d. ved vakanser. I slike tilfeller kan revisjonen måtte kjøpe tjenester hos andre, og dette skrevet regulere da revisjonen sitt ansvar for at revisjonsstandardene blir fulgt.

OS 04/17 **Informasjonsskriv 7/2016 – Revisors vurderinger av vesentlighet med vekt på planleggingsfasen ved revisjon av regnskaper i kommunal sektor**, skriv til NKRF sine medlemmer fra NKRF's Revisjonskomité, datert 15.11.2016.

Konst.daglig leder Rolf K. Sæther orienterte kort om vurdering av vesentlighet, se protokoll sak 04/17.

OS 05/17 **Forbundsbasert kvalitetskontroll vedr. Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal – 2016**

Innledningsvis i møte fikk uvalgt utdelt rapport fra NKRF's kvalitetskontrollkomite - forbundsbasert kvalitetskontroll utført 2016, samt Kommunerevisjonsdistrikt 2 sin kommentar til kontrollen. Rapporten fra kontrollen er selskapsintern og er derfor unntatt offentlighet jf. offentlighetsloven § 13 og forvaltningsloven § 13, 1.ledd nr. 2, da dette er et bedriftsinternt dokument.

Det ble påpekt fra revisjonen at brevet med Kommunerevisjonsdistrikt 2 sine kommentarer til kontrollen var offentlig, det var bare rapporten som var unntatt offentlighet.

Forvaltningsrevisor Einar Andersen orienterte utvalget om resultatet av kontrollen og svarte på spørsmål.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Samhandlingsreformen i Molde kommune»

Kontrollutvalget hadde bedt om en orientering knyttet til det arbeidet som ikke var slutført ved oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten som ble foretatt i mars 2016.

De anbefalingene som kontrollutvalget ønsket orientering om er:

- Koordinering av helsetjenester, herunder utarbeidelse av system og flytskjema for helhetlig pasientforløp samt rekrutering av koordinering.
- Gjennomgang av kontor for tildeling og koordinatorene.

Virksomhetsleder ved Kontor for tildeling og koordinering (KTK), Tone Borge Løkhaug, orienterte utvalget knyttet til gjennomgang av Kontor for tildeling og koordinering.

Innledningsvis fortalte Løkhaug om bakgrunnen for opprettelsen av KTK, som ble startet for 5 år siden. Hensikten var å sikre likebehandling, forutsigbarhet i saksbehandling, en innfallsport til tjenestene for bruker, fremme profesjonalitet og spisskompetanse i saksbehandlingen og samordne tildeling av tjeneste på tvers av enhetene. Videre orienterte virksomhetsleder om oppgavene til kontoret. Oppgavene er knyttet til fullstendig saksbehandling av helse og omsorgstjenester, beh. av søknader om kommunale gjennomgangsboliger, trygde og omsorgsboliger, samhandling med helseforetaket om utskrivningsklare pasienter, logistikk kortids- og langstidsinstitusjonsplasser, samt koordinerende enhet.

KTK har hatt en del utfordringer, sier virksomhetsleder.

Utviklingssjef Randi Myhre, har laget en rapport som viser at KTK har hatt mange utfordringer. Rapporten inneholdt også innspill til forbedringer. Virksomhetsleder Tone Borge Løkhaug sier at de fikk tilbakemeldinger som samsvarte med rapporten.

Det ble nedsatt en arbeidsgruppe som har utviklet tiltak og de har brukt Lean som verktøy i prosessen.

Løkhaug orienterte videre om hvilke effektmål som er satt opp for virksomheten og hvilke tiltak som er satt i verk; Ny møtstruktur, Innføring av mottaksfunksjon, gjennomgang av arbeidsområder, kompetanseheving (intern og viderutdanning), gjennomgang av maler for saksbehandling og vedtak, gjennomgang av standarder, utarbeide gode kartleggingsskjema, endre merkantil stilling til sakbehandlerstilling. KTK har faste samarbeidsmøter med hjemmetjenesten, korttidsavdelingen, psykisk helse, Råkhøgen og med Tjenester for funksjonshemmede. De fleste møtene er hver uke eller hver 14 dag. KTK rapporterer til drifts og forvaltningsutvalget. Denne rapporteringen er ganske omfattende. Kommunalsjef drift, Ann-Mari Abelvik sier at rapporteringen også er nyttig for administrasjonen selv.

Når det gjelder arbeid med å rekruttere koordinatorene, så sier Abelvik at det vurderes om KTK også skal få utpekingsrett til koordinatorene innen andre tjenester enn pleie og omsorg. Men når det gjelder arbeidet med koordinatorene, så innrømmer hun at kommunen har et forbedringspotensial. Løkhaug sier at de jobber med et mandat i strategisk utviklingsgruppe for arbeidet med individuell plan (IP) og koordinatorene. Det mandatet de har er gammelt, helt tilbake til 2003.

Når det gjelder helhetlige pasientforløp, så har helseforetaket utarbeidet 4 ulike pasientforløp. Det jobbes nå med å implementere disse, det vil være fokus på dette fremover, sier Abelvik.

Tone Borge Løkhaug og Ann-Mari Abelvik svarte på spørsmål fra utvalgt undervegs i orienteringen.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget godkjenner den fremlagte prosjektplanen for forvaltningsrevisjonsprosjektet ”Molde Eiendom KF – forvaltning, drift og vedlikehold av eiendom” med de merknader og tilføyelser som måtte framkomme i møtet. Prosjektplanen danner grunnlag for gjennomføring av prosjektet.

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisor Einar Andersen orienterte om at når det gjelder metode, så følger de revisjonsstandard for forvaltningsrevisjonsprosjekt. Revisjonen vil innhente dokumentasjon fra kommunen og foretaket. De vil intervju de ansvarlige i Molde Eiendom KF og i kommunen. Vanligvis gjennomfører de fra 15-20 intervjuer når de holder på med et prosjekt. Dersom det er behov, så vil de vurdere om det skal sendes ut spørreundersøkelse.

Utvalget oppfordrer til at det blir kontaktet både NAV, psykiatri, rusomsorg og tildelingskontoret, og at både styret og administrasjon i foretaket blir intervjuet. Revisor bekreftet at de vil gjøre det.

Utvalget understreker at de ikke bare er opptatt av de formelle dokumentene, men også hvordan dette fungerer praksis.

Utvalgsmedlemmene støttet de avgrensingene som gjøres i prosjektplanen. Hovedsakelig vil revisjonen vurdere kommunens system og rutiner knyttet til vedlikehold av kommunale bygg, med særlig fokus på utleieboliger. Utvalget uttrykker likevel bekymring over at også kjøp og salg av utleieboliger kan ha store økonomiske konsekvenser.

Forvaltningsrevisor Einar Andersen sier at når de starter med arbeidet så vil de fort se om ting er på plass, og derfor kan få en enklere gjennomgang, eller om det er noen områder en må gå grundigere inn i. Dersom det er behov for å gjøre endringer i prosjektet av vesentlig karakter, så vil kontrollutvalget bli orientert om dette.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport til kontrollutvalget for 2. halvår 2016 til orientering.

Kontrollutvalget ber om at revisjonen ved neste halvårsrapport rapporterer status fra revisjonen på revisjons- og risikoområder i revisjonsplanen.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær orienterte om bakgrunnen for sekretariatets innstilling. Sekretær er opptatt av at kontrollutvalget skal få bedre innsikt i og forståelse for revisjonen sitt arbeid og hva som blir

avdekket. Dette gir kontrollutvalget et bedre grunnlag for vurdering av kontrollhandlinger, i tillegg til at kontrollutvalget har et påseansvar over for revisjonen. Sekretær viste til at det er naturlig at form og innhold på rapporteringen er et tema som må drøftes i forbindelse med utarbeidelse av oppdragsavtale mellom kontrollutvalget og det nye revisjonsselskapet. Noe kan for eksempel gis som muntlig informasjon.

Rolf Kåre Sæther, konst. daglig leder i Møre og Romsdal Revisjon IKS fortalte innledningsvis om sin utdannings og yrkesbakgrunn, og litt om det nye revisjonsselskapet. Han sier at revisjonsselskapet skal ha fokus på kvalitet, effektivitet og uavhengighet. Revisjonsfeltet er gjennomregulert, det er med på å sikre kvaliteten. Sæther sier at det må settes av ressurser til kommunikasjon i tilstrekkelig grad, men ikke mer enn det. Det er krav fra eierne om at de må drive effektivt. Sæther sier han er undrende til sekretariatets sitt syn på rapportering, men han sier at han kan forstå at kontrollutvalget trenger informasjon om framdrift i revisjonsarbeidet og vesentlige utfordringer som de har støtt på.

Rolf Kåre Sæther informerte om at revisjonsselskapet på sikt ønsker å endre revisjonsberetningen slik at det også for revisjonsberetningen til kommunene følges den standarden som nå er obligatorisk for børsnoterte selskap, der revisjonsberetningen også inneholder en oversikt over sentrale forhold ved revisjonen.

Det ble i møtet en dialog med revisjonen om kontrollutvalget sitt behov for trygghet og kunnskap til å ivareta oppgaven med å være ansvarlige for å påse at kommunens regnskap blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget gav uttrykk for at de bl.a. kan trenge informasjon om hvorfor revisjonen vurderer at et område er vurdert som et risikoområde.

I dialogen kom en også inn på at vesentlighetsgrensen. Rolf Kåre Sæther sier at det er svært mange vurderinger som ligger til grunn når en setter grense for total vesentlighet. Grense for ubetydelige feil sette rammer for feil i regnskapet, en ramme for beslutningstakere. Men Sæther understreker at er det avdekket avvik, så skal det rapporteres.

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

PS 05/17	KONTROLLUTVALGET. ÅRSMELDING FOR 2016
----------	---------------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

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

Kontrollutvalgets årsmelding for 2016 tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Det fremkom ingen merknader til det framlagte utkast til årsmelding.

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

PS 06/17	MØTEPLAN FOR 2017
-----------------	--------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende møteplan for 2017 godkjennes:

Uke	Dato	Møte nr	Saker til behandling
9	01.03	1/17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kontrollutvalgets årsmelding for 2016 ▪ Revisjonens rapport for 2. halvår 2016 ▪ Møteplan for 2017 ▪ Prosjektplan
17	26.04	2/17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2016 for <ul style="list-style-type: none"> • Molde kommune • Moldebadet KF • Molde Vann og Avløp KF • Molde Havnevesen KF • Molde Eiendom KF ▪ Revisjonsberetning
25	21.06	3/17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Økonomirapport 1.tertial 2017
37	13.09	4/17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Revisjonsplan for revisjonsåret 2017 ▪ Revisjonsrapport for 1. halvår 2017 ▪ Resultat forvaltningsrevisjon ▪ Budsjett for kontroll og tilsyn for 2018
42	18.10	5/17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Økonomirapport 2.tertial 2017 ▪ Virksomhetsbesøk/alternativt orientering fra enhetsleder?
48	30.11	6/17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Bestilling av forvaltningsrevisjon

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

Kontrollutvalgets behandling

Det er to medlemmer som vil måtte melde forfall til kontrollutvalgets møte 26.4.2017. Utvalgsmedlemmene synes det er uheldig, da behandling av årsregnskapet er en viktig sak for kontrollutvalget. Sekretær undersøker om det er mulig å flytte møtet til 24.4.2017.

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

PS 07/17	OPPFØLGINGSLISTE
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende saker føres opp på oppfølgingslisten:

FR prosjekt Refusjon sykepenger i Molde kommune

Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjonsrapporten Refusjon sykepenger i Molde kommune i møte 08.12.2011 i sak 42/11. Oppfølging av rapporten ble behandlet av kontrollutvalget 11.12.2012. Kontrollutvalget ønsker orientering om status våren 2017. Etter dette vil KU vurdere å sende saken over til kommunestyret.

01.03.17: Kontrollutvalget ønsker en skriftlig tilbakemelding fra administrasjonen til neste møte på følgende spørsmål: Hvor mye gjenstår av gjennomgang av tidligere krav

i kroner og %? Hvor mye er tapsført i regnskapet? Hvor mye har kommunen fått tilbake av utestående krav fra NAV, i kroner og prosent?

Forvaltningsrevisjonsrapporten «Kvalitet i grunnskolen i Molde kommune»

Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjonsrapporten i sitt møte 27.2.2013 i sak PS 04/13. Saken ble oversendt kommunestyret som behandlet rapporten i K sak 18/13 i møtet 21.3.2013. Oppfølging av rapporten ble behandlet 22.10.2014 sak PS 34/14. Kontrollutvalget ønsker å følge videre vikarsituasjonen i skolene i Molde, samt sak om organisering og dimensjonering av PP-tjenesten.

Oppfølging av politiske vedtak

Ifølge kommunens årshjul skal restanseliste for oppfølging av politiske vedtak oversendes kontrollutvalget som i sin tur skal rapportere til kommunestyret. Denne oversikten skal inneholde vedtak fattet av formannskapet, kommunestyret og andre politiske utvalg med beslutningsmyndighet, og som av ulike årsaker ikke er iverksatt innen slutten av kalenderåret. 01.03.17: Utvalgsleder opplyste om at det under fremleggelsen av denne saken for K-styre i 2016, så ble det i debatten etterlyst en synliggjøring av hva som er gjennomført av vedtak, ikke bare igangsatt. Utvalget ønsker å følge det opp ved årets rapportering.

Oppfølging av nummerert brev nr. 1 vedr. revisjon av Molde kommune

Etter gjennomført revisjon av regnskapsåret 2013 for Molde kommune og de kommunale foretakene, fant revisjonen at kommunen ikke har vært ute på anbud med sine rammeavtaler for innkjøp. Dette kan være i strid med Lov om offentlige anskaffelser. Saken ble behandlet i sak PS 15/14. Kontrollutvalget ønsker at revisjonen skal følge opp saken videre og rapportere tilbake til kontrollutvalget. Kontrollutvalget ønsker i første møte i 2017 en orientering fra administrasjonen om status.

01.03.17: Innkjøpssjef Roar Bye delte ut oppdatert liste over rammeavtaler Molde kommune og ROR-innkjøp, og gjennomgikk status for de avtaler som er utgått. Kontrollutvalget besluttet å avslutte oppfølging av denne saken, men ønsker årlig å holdes orientert om status på innkjøpsområdet.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Samhandlingsreformen i Molde kommune»

Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjons-rapporten i sitt møte 22.10.2014 i sak PS 33/14. Saken ble oversendt kommunestyret som behandlet rapporten i K sak 075/14 i møtet 13.11.2014. Oppfølging av rapporten er ventet høsten 2015 eller våren 2016. Kontrollutvalget ønsker å følge opp de anbefalinger som ikke var på plass under oppfølgingen våren 2016.

01.03.17: Virksomhetsleder for kontor for tildeling og koordinering Tone Borge Løkhaug og konst. kommunalsjef drift, Ann-Mari Abelvik orienterte utvalgt jf. OS 06/17. Utvalget ønsker å holde seg orientert om anbefalingen knyttet til koordinering av helsetjenester.

Konsekvenser for de ansatte av innsparingstiltakene

Kontrollutvalget hadde bedt om orientering fra administrasjonen om det er kartlagt hvilke langtidseffekter innsparingene har.

Kontrollutvalget har fått to orienteringer i 2016, og ønsker å følge opp saken videre i 2017.

Kommunereform (ny sak)

Kommunestyret i Molde har fattet vedtak om å slå seg sammen med Nesset og Midsund kommuner. Kontrollutvalget har en tilsynsfunksjon på vegne av kommunestyret og skal påse at prosessene blir ivaretatt og at risikoområder og sentrale spørsmål blir drøftet og gjennomført. Kontrollutvalget bør jevnlig bli orientert om prosessen.

01.03.17: Kontrollutvalget ønsker å be om en orientering i neste kontrollutvalgsmøte.

Kontrollutvalgets behandling

Til dette møtet var det lagt opp til orientering fra administrasjonen til følgende saker:

- **Oppfølging av nummerert brev nr. 1 vedr. revisjon av Molde kommune**
- **Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Samhandlingsreformen i Molde kommune»**

Utvalget gjennomgikk de sakene som var opplistet i saksframlegget. Det ble ikke fremmet forslag om å føre opp ytterligere saker på oppfølgingslisten.

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

Sekretariatets innstilling:

Følgende saker føres opp på oppfølgingslisten:.....

PS 08/17	EVENTUELT
-----------------	------------------

Referat fra NKRF`s kontrollutvalgskonferanse

Denne orienteringen ble utsatt til neste møte.

Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) sin fagkonferanse og årsmøte 2017 i Tromsø 7. og 8. juni 2017

Utvalget diskuterte deltagelse på FKT sin fagkonferanse og årsmøte. Programmet ble delt ut til medlemmene.

Konklusjon

Utvalget ønsker at utvalgsmedlem Anne Brekke deltar.

Som vara, dersom hun må melde forfall, blir nestleder Ann Monica Haugland.

Prosedyrer for håndtering av politiske saker unntatt offentlighet

Utvalgsmedlem Anne Brekke tok opp problemstilling om politisk håndtering av politiske saker unntatt offentlighet.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalget drøftet om dette var en sak for kontrollutvalget, og var enig om at kontrollutvalget bør undersøke hvilke rutiner som finnes på dette området.

I diskusjonen kom utvalget inn på hvordan retningslinjene er sammenlignet med andre kommuner/om de følger en standard, og hvordan kommunen følger opp eventuelt brudd.

Konklusjon

Rådmannen etterspørres om:

- Har kommunen retningslinjer for behandling av saker unntatt offentlighet i politiske utvalg?
- Blir folkevalgte orientert om rutineene, dersom de finnes?
- Hvordan følger administrasjonen opp håndtering eventuelle av retningslinjer, herunder brudd på retningslinjer?

Oppfølging av vedtak knyttet til Molde kulturskole

Sekretær informerte om at hun samme dag, i sakspapirene til kontrollutvalget i Møre og Romsdal fylkeskommune, har blitt oppmerksom på at selv om Molde kulturskole er tatt i bruk, så kan de se ut til at det mangler avtale med fylkeskommunen om den delen av

prosjektet som fylkeskommunen skal dekke. Fylkestinget i Møre og Romsdal gjorde i 2013 følgende vedtak:

- Fylkestinget gir fylkesrådmannen fullmakt til å inngå naudsynnte avtaler om utbygging og drift av Molde kulturskole med Molde kommune.
- Fylkestinget godkjenner at Møre og Romsdal fylkeskommune dekker 30 %, inntil 35 mil. Kr. inkl. mva. i høve til framlagt forprosjekt.

Kontrollsjefen i Møre og Romsdal fylkeskommune har fått opplyst at det fremdeles ikke er inngått avtale mellom Møre og Romsdal fylkeskommune og Molde kommune. Han opplyser at manglende avtaleinngåelse også kan ha betydning for avgiftsmessige forhold.

Kontrollsjefen opplyser at han er kjent med at det er dialog mellom Molde kommune og fylkeskommunen.

Sekretær har muntlig fått opplyst fra kontrollsjefen at det kan være noen frister i forhold til mva. kompensasjon som må holdes.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalget konkluderer med at dette er en sak som bør følges opp.

Konklusjon

Utvalget ber sekretær tilskrive rådmannen og vise til opplysningene fra kontrollutvalget i fylkeskommunen, og oppfordre til at dette blir fulgt opp.

Trygve Grydland
leder

Ann Monica Haugland
nestleder

Bonde Nordset

Knut Ståle Morsund

Anne Brekke

Jane Anita Aspen
sekretær