



# KONTROLLUTVALET I AUKRA KOMMUNE

## MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 2/17  
Møtedato: 3.5.2016  
Tid: Kl. 09.30 – kl. 13.30  
Møtestad: Kommunestyresalen, Aukra kommunehus  
Sak nr: 11/17 – 15/17  
Møteleiar: Oddvar Hoksnes, leiar (Krf)  
Møtande medlemmer: Oddbjørg Sporsheim (V)  
Ole Rakvåg, nestleiar (H)  
Håkon Inge Sporsheim (Frp)  
Wilhelm Andersen (Ap)  
Forfall: Ingen  
Ikkje møtt: Ingen  
Møtande vara: Ingen  
Frå sekretariatet: Jane Anita Aspen, daglig leder  
Frå revisjonen: June B. Fostervoll, rekneskapsrevisor  
Ronny Rishaug, oppdragsansvarleg revisor  
Av øvrige møtte: Erna Varhaugvik, økonomisjef (under sak 13/17)

Leiaren ønska velkommen og leia møtet.

Det framkom ingen merknader til innkalling og sakliste.

### TIL HANDSAMING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 11/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 8. FEBRUAR 2017
PS 12/17	REFERAT OG ORIENTERINGAR
PS 13/17	AUKRA KOMMUNE. ÅRSREKNESKAP FOR 2016
PS 14/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 15/17	EVENTUELT

<b>PS 11/17</b>	<b>GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTET 8. FEBRUAR 2017</b>
-----------------	---

### Kontrollutvalet sitt vedtak

Protokollen frå møte 8. februar 2017 vert godkjend.

Til å signere protokollen vert valt:

1. Wilhelm Andersen
2. Håkon Inge Sporsheim

## Kontrollutvalet si handsaming

Wilhelm Andersen og Håkon Inge Sporsheim vert peika ut til å underskrive protokollen.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles tilråding frå utvalet sine medlemmer (5 voterande)

<b>PS 12/17</b>	<b>REFERAT OG ORIENTERINGAR</b>
-----------------	---------------------------------

## Kontrollutvalet sitt vedtak

Referat- og orienteringssakene vert teke til orientering.

## Kontrollutvalet si handsaming

### Referatsaker:

- RS 07/17      **Kontrollutvalet – Årsmelding for 2016** – utskrift av protokoll frå kommunestyret sitt møte 14.3.2017 i k-sak 28/17.  
Nestleiar Ole Rakvåg, informerte kommunestyret på vegne av kontrollutvalet om utvalet sitt arbeid. Nestleiar fekk berre 3 minutt på presentasjonen.
- RS 08/17      **Vurdering av uavhengighet** – Skriftleg eigenvurdering frå oppdragsansvarleg revisor datert 21.4.2017.

### Orienteringssaker:

- OS 10/17      **Årsrapport og regnskap for 2016 – Skatteoppkreveren i Aukra kommune**
- OS 11/17      **Kontrollrapport 2016 vedkomande skatteoppkrevjarfunksjonen for Aukra kommune** – brev frå Skatteetaten, Skatt Midt-Norge, datert 15.2.2017 .
- OS 12/17      **Lukka avvik etter forvaltningskontroll 2016 frå Fylkesmannen i Møre og Romsdal, «Gardskartprosessen»** –saksframlegg i formannskapet 30.01.2017, sak 6/17.  
Tilsynet viste 1 avvik som no er lukka.
- OS 13/17      **Barnevern** – kopi av Forum for Kontroll og Tilsyn (FKTs) e-post datert 3.4.2017 til Foreningen Familie i barnevern, som kommentar til e-post fra Foreningen Familie i barnevern til alle landets ordførere.
- OS 14/17      **Foreløpige KOSTRA-tall Barnevern 2016**, oversikt tatt ut fra artikkel i Kommunal Rapport, publisert 16.3.2017.  
  
Foreløpige KOSTRA-tal 2016, viser at Aukra kommune har mange fristbrot. Det har også dei andre kommunane som er med i barnevernsamarbeidet. Sidan dette er 2016-tal, ønskjer kontrollutvalet ei oppdatering frå administrasjon om situasjonen når det gjeld barnevern.
- OS 15/17      **Rapport finansforvaltning pr. 31.12.16** – saksframlegg til møte i kommunestyret 25.4.2017, sak 34/17.  
I forhold til del av gjeld med fast rente, så er ikkje kommunen si finansforvaltning i samsvar med gjeldande finansreglement. Økonomisjef Erna Varhaugvik informerer om at det truleg vert tilrådd ei revidering av finansregelverket på dette området.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding. (5 voterande)

<b>PS 13/17</b>	<b>AUKRA KOMMUNE. ÅRSREKNESKAP FOR 2016</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalet si fråsegn**

Kontrollutvalet har i møte 3.5.2017, sak 13/17, handsama Aukra kommune sin årsrekneskap for 2016.

Grunnlaget for handsaminga har vore Årsrapport 2016 inkludert årsrekneskap, revisjonsmelding, datert 24. april 2017. I tillegg har revisjonen og rådmann/økonomisjef supplert utvalet med munnleg informasjon om aktuelle problemstillingar.

Årsrekneskapen inneheld dei oppstillingane som lovkrava seier at rekneskapen skal innehalde.

Aukra kommune sitt driftsrekneskap for 2016 viser kr 261 753 000,- til fordeling til drift, og eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 11 918 000,-. Netto driftsresultat er positivt med kr 142 023 000,-. Årets bruk av disposisjonsfond i driftsrekneskapen er på 8,6 mill. kroner, medan overføringane til investeringsrekneskapet utgjer kr 0,- som er i samsvar med budsjett.

Disposisjonsfondet pr. 31.12.16 er på kr 362 540 801,-. Av dette utgjer Fond for fastlandsløysing kr 203 850 630,-.

Nokre einingar har hatt mindreforbruk, og nokre einingar har hatt utfordringar med å halde budsjettet i 2016. Samla viser det økonomiske resultatet eit meirforbruk på 2 302 000,- på drift av tenestene. Det er gjort greie for avvika i rådmannen sin årsrapport.

Etter revisjonen si meining er årsrekneskapen avlagd i samsvar med lov og forskrifter og god kommunal rekneskapsskikk.

Etter utvalet sin gjennomgang av årsmelding 2016 med rekneskap og revisor sin uttale, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen gir eit forsvarleg uttrykk for resultatet av Aukra kommune si verksemd og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2016.

Kontrollutvalet rår til at kommunestyret godkjenner årsrekneskapen for Aukra kommune for 2016 slik det er avlagt.

### **Kontrollutvalet si handsaming**

Økonomisjef Erna Varhaugvik var tilstades i møte og svarte på spørsmål frå utvalet sine medlemmer. Utvalet sin nestleiar Ole Rakvåg uttrykte at den oppsummeringa som økonomisjefen laga til behandling av Årsrapporten 2015 vart satt stor pris på. Økonomisjefen opplyste at denne oppsummeringa for 2016 ikkje var heilt ferdig enda, men dersom det var ønskeleg, så skulle kontrollutvalet få ei slik oppsummering for framtida. Utvalet ønskjer dette.

Oppdragsansvarleg revisor Ronny Rishaug, hadde innleiingsvis ein presentasjon for utvalet av nokre forhold ved revisjonen som ikkje kjem fram av revisjonsmeldinga. Dette er forhold som ikkje har resultatmessige konsekvensar. Vidare presenterte Rishaug nokre sentrale nøkkeltal for Aukra kommune.

Økonomisjefen vektlegg at sjølv om Aukra kommune har ein svært solid økonomi, så er det eit uttrykt ønske at store delar av disposisjonsfondet skal kunne brukast til fastlandsløysing.

Økonomisjef Erna Varhaugvik, oppdragsansvarlig revisor Ronny Rishaug og rekneskapsrevisor June B. Fostervold svarte på spørsmål frå utvalet.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding. (5 voterande)

PS 14/17	OPPFØLGINGSLISTE
----------	------------------

### **Kontrollutvalet sitt vedtak**

I oppfølgingslista vert det gjort følgjande endringar:

#### **Oppfølging av politiske vedtak**

Kontrollutvalet ønskjer å få framlagt oversikt over politiske vedtak som av ulike årsaker ikkje er vorte satt i verk innan rimeleg tid. Oversikta skal gjere greie for vedtak fatta av formannskapet, kommunestyret, drift og arealutvalet, livsløps-utvalet og andre politiske utval med avgjerdsmynde. Hensikta med å få ei slik oppstilling er å følge opp at administrasjonen sett i verk og gjennomfører dei vedtak som er vedteke av dei ulike politiske organ.

**03.05.17:** KU fatta i 2016 vedtak om å oppmode til at oppfølginga vert lagt inn i perioderapporteringa til kommunestyret. Sekretariatet har mottatt lister over vedtaksoppfølging frå adm., og har spurt om det betyr at oppmodinga ikkje blir følgt. Dersom oppfølging av vedtak ikkje vert lagt i perioderapportering, så får utvalet framlagt oversiktene i eiga sak i neste møte.

### **Kontrollutvalet si handsaming**

Utvalet fekk utdelt oppfølgingslista i møte, då denne var avgløymt ved utsending av møtedokumenta. Utvalet gjekk i gjennom sakene i oppfølgingslista.

Til dette møtet var det ikkje lagt opp til orientering frå administrasjonen knytt til oppfølgingslista.

Det vart ikkje satt fram forslag om å føre opp nye saker på oppfølgingslista.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles forslag frå utvalet sine medlemmer (5 voterande)

### **Sekretariatet si tilråding til vedtak**

I oppfølgingslista vert det gjort følgjande endringar:

PS 15/17	EVENTUELT
----------	-----------

### **Rettsak**

Utvalseiar Oddvar Hoksnes viste til at kommunestyret var informert om at kommunen er stevna for retten, og stilte spørsmål om dette er ei sak som kontrollutvalet også bør følge opp.

### Kontrollutvalet si behandling

Sekretær opplyste at fokus for kontrollutvalet knytt til ei slik sak i tilfelle er å følge opp eventuelle rutine- eller systemsviktar som ein dom kan peike på.

### Kontrollutvalet sin konklusjon

Utvalet ventar på utfallet av rettsaka, før ein tek stilling til om det er behov for kontrollutvalet å følge opp eventuelle manglar ved rutinar eller system.

### **Korleis fungerer Arbeidsmiljøutvalet (AMU) i Aukra kommune?**

Utvalsmedlem Wilhelm Andersen seier at han har fått signal på at tilsette har slutta/ønskjer å slutte, grunna arbeidsmiljøutfordringar i nokre delar av kommunen.

### Kontrollutvalet si behandling

Kontrollutvalet har merka seg, i Aukra kommune sin årsrapport for 2016, at AMU i 2016 ikkje har hatt møter og at AMU i 2015 berre hadde 2 møter og 4 saker. Etter arbeidsmiljølova skal kommunen ha eit slikt utval, og leiar og for utvalet skal veljast vekselvis mellom arbeidsgjevar og arbeidstakarane sine representantar. Kontrollutvalet har forstått det slik at ein i AMU i Aukra byter på å vere leiar og sekretær for utvalet. Kontrollutvalet lurar på korleis det partssamansette samarbeidet i kommunen fungerer. Utvalet er kjent med at omstillingsprosessar ofte er kritiske fasar der det er viktig at samarbeid fungerer godt.

### Kontrollutvalet sin konklusjon:

Utvalet ønskjer å invitere leiar og sekretær for Arbeidsmiljøutvalet (AMU) for å informere kontrollutvalet om korleis dei ser på bruk av AMU. Utvalet ønskjer også svar på kvifor det ikkje var avvikla møter i AMU i 2016?

### **NKRF sin kontrollutvalskonferanse (utsett frå førre møte)**

Det var nestleiar Ole Rakvåg og varamedlem Jørgen Svenheim som deltok på konferansen som var avvikla på Gardermoen i februar. Ole Rakvåg gav utvalet ei oppsummering av innhaldet i konferansen.

### **Har kommunen innkjøpsavtale for reiser for tilsette og politikarar?**

Utvalsmedlem Wilhelm Andersen stilte spørsmål om kommunen har innkjøpsavtale som gjer at ein får rabatt på tenestereiser for tilsette og politikarar i Aukra kommune.

### Kontrollutvalet sin konklusjon

Sekretær undersøker med administrasjonen om kommunen har ein slik avtale.

### **Presentasjon av heimesida til Kontrollutvalssekretariatet for Romsdal (utsett frå førre møte)**

#### Kontrollutvalet si behandling

Sekretæren viste utvalet sida [www.kontrollutvalgromsdal.no](http://www.kontrollutvalgromsdal.no). På sida finn ein informasjon om kontrollutvala som er knytt til sekretariatet (9 utval). Det blir lagt ut møtedokument, protokollar, forvaltningsrevisjonsrapportar og planar og andre vesentleg dokument for kontrollutvalet. Det er sendt informasjon til kommunane om sida, med oppmoding om å linke til sida frå kommunen si heimeside. Det har Aukra kommune gjort, men det er litt vanskeleg å finne informasjonen.

Nestleiar tok opp spørsmålet om synleggjering av kontrollutvalet på kommune si eiga side, og stilte spørsmål om kvifor kontrollutvalet ikkje er synleg på den politiske møteplanen til kommunen.

### Kontrollutvalet sin konklusjon

Kontrollutvalet ønskjer at utvalet skal være meir synleg på kommunen si heimeside. Sekretær vert oppmoda til å undersøke om det er mogeleg å legge inn informasjon om utvalet i møteplanen til kommunen.

### **Utarbeiding av strategi for kontrollutvalet sitt arbeid**

Utvalet sin nestleiar tok opp ønskje om at det vert utarbeidd ein strategi for kontrollutvalet i Aukra sitt arbeid

### Kontrollutvalet si behandling

Utvalet var samde i at dette var ønskjeleg og diskuterte når det kunne vere naturleg å arbeide med dette.

### Kontrollutvalet sin konklusjon

Kontrollutvalet ønskjer å få framlagt ei sak om kontrollutvalet i Aukra sin strategi for utvalet sitt arbeid til i kontrollutvalet sitt siste møte 2017. Når utvalet har fått diskutert strategien, så ser utvalet det som naturleg at ordførar, på vegne av kommunestyret, vert invitert inn for å kunne kome med innspel.

Oddvar Hoksnes  
leiar

Ole Rakvåg  
nestleiar

Oddbjørg Sporsheim

Håkon Inge Sporsheim

Wilhelm Andersen

Jane Anita Aspen  
sekretær