



KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	1/18
Møtedato:	31.1.2018
Tid:	Kl. 12.00 – 15.35
Møtested:	Galleriet, Molde rådhus
Sak nr:	01/18 – 08/18
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:	Veslemøy Ellinggard, oppdragsansvarlig revisor og daglig leder i Møre og Romsdal Revisjon IKS (sak 03/18) Anne Oterhals, regnskapsrevisor (sak 03/18)
Av øvrige møtte:	Ingen

Leder ønsket velkommen og ledet møtet.

Det var enighet om at sak 03/18 ble behandlet etter 01/18. Sak 02/18 ble behandlet etter sak 06/18 og sak 07/18 til slutt i møtet.

Bonde Nordset tiltrådte møtet kl. 12.30, under orientering i sak 03/18. Han deltok derfor ikke i votering i sak 01/18 og 03/18.

Innkalling ble godkjent. Sakliste ble godkjent med disse endringene.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 01/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 30. DESEMBER 2017
PS 02/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 03/18	INTERIMRAPPORT REGNSKAPSREVISJON – REVISJONSÅRET 2017
PS 04/18	KONTROLLUTVALGET. ÅRSMELDING FOR 2017
PS 05/18	MØTEPLAN FOR 2018
PS 06/18	TILTAKSPLAN 2018. KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE.
PS 07/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 08/18	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 30. november 2017 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Anne Brekke
2. Knut Ståle Morsund

Kontrollutvalgets behandling

Protokollen fra møte 30. november 2017 godkjennes.

Det foreslås at Anne Brekke og Knut Ståle Morsund velges til å underskrive protokollen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra utvalgets medlemmer (4 voterende)

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling**Referatsaker:**

- RS 01/18 **Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 13.12.2017**
- RS 02/18 **Forvaltningsrevisjonsrapport – Molde Eiendom KF – forvaltning, drift og vedlikehold av utleieboliger**, saksprotokoll fra Molde kommunestyre 14.12.2017, sak 85/17.
- RS 03/18 **Budsjettforslag for 2018 for kontroll og tilsyn**, saksprotokoll fra Molde kommunestyre 14.12.2017, sak 86/17.
- RS 04/18 **Molde kommune – Tilsyn med kommunes forvaltning av introduksjonsloven**, (0 avvik) Fylkesmannen i Møre og Romsdal 27.9.2017.
- RS 05/18 **Foreløpig rapport fra tilsyn med kommunale helse- og omsorgstjenester til barn i avlastningsboliger i Molde kommune** (3 avvik), Fylkesmannen i Møre og Romsdal 22.12.2017.
Kontrollutvalget diskuterte innholdet i den foreløpige rapporten, og ser alvorlig på det som blir avdekket. Utvalget ber om å få fremlagt endelig rapport når den foreligger og at administrasjonen da blir invitert for å orientere om hvordan tilsynet blir fulgt opp.
- RS 06/18 **Tilbakemelding oppfølging av tilsyn fra Arkivverket i 2014**, arkivverkets brev – oppfølging av tilsyn-lukking av avvik 4 til Molde kommune datert 14.3.2017, brev fra Molde kommune til Statsarkivet i Trondheim 14.2.2017, Arkivverkets brev om oppfølging av tilsyn 17.1.2017 og Arkivverkets brev til Molde kommune om kommunes plan for håndtering av avvik datert 15.5.2015.
Kontrollutvalget merket seg at det er lenge siden tilsynet ble utførte og at kommunen hadde frist til å lukke samtlige avvik innen 1.10.2017. Sekretær informerer om at flere

av avvikene det gjenstod å lukke, trolig vil komme på plass i forbindelse med at kommunen tar i bruk nytt saks og arkivsystem. Dette arbeidet har vært forsinket og skal etter planen komme på plass i løpet av våren. Utvalget ber sekretær følge med om avvikene da blir lukket eller om det er behov for å følge opp saken nærmere.

- RS 07/18 **«Ble truet med dagsbøter på 600.000 kr»**, avisartikkel fra Sandefjords Blad 10.10.2017.
Artikkel i Sandefjord Blad om utfordringer som Sandefjord kommune har møtt på etter oppstart av nye Sandefjord kommune.
Utvalget diskuterte innholdet i artikkelen, og synes det er nyttig at Molde kommune kan lære av de som allerede har gjennomført kommunesammenslåinger.
- RS 08/18 **NOTAT-Kommunesammenslåinger og andre grenseendringer**, fastsatt av GKRS's styre i møte 21.9.2017.
- RS 09/18 **Gjennomførte tilsyn sommaren 2017**, brev datert 5.10.2017 fra fylkesmannen i Møre og Romsdal til kommune om gjennomførte tilsyn med tjenestene til enkelte personer som har psykisk utviklingshemming.
- RS 10/17 **e-INFO 18/1 – Redegjørelse for likestilling mv. i årsberetningen**, informasjon fra Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) datert 8.1.2018.

Orienteringssaker:

- OS 01/18 **Eiermelding for Molde kommune 2017**
Rådmannens saksfremlegg til Molde kommunestyre 16.11.2017, sak 78/17.
Sekretær orienterte kontrollutvalget om innholdet i Eiermeldingen for Molde kommune 2017. Eiermeldingen er det viktigste verktøyet for kontrollutvalget for vurdering av om det er selskap som det er aktuelt å gjennomføre selskapskontroll i. Utvalget hentet også frem igjen Plan for selskapskontroll 2016-2019. Utvalget vurderer i dag at det er mest aktuelt å gjennomføre selskapskontroll av ett eller flere IKS, sammen med andre eierkommuner.
- OS 02/18 **Revidert veileder om yringsfrihet og varsling**, KS 14.9.2017.
Kontrollutvalget diskuterte innholdet i veilederen.
- OS 03/18 **Status og oppdragsavtalen med Møre og Romsdal Revisjon IKS**,
Sekretær orienterte om status etter høringsrunden til rådmennene.
Kontrollutvalgets leder signerte oppdragsavtalen på vegne av kontrollutvalget.

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

PS 03/18	INTERIMRAPPORT REGNSKAPSREVISJON – REVISJONSÅRET 2017
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra interimrevisjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig revisor, Veslemøy Ellinggard, presenterte interimrapport fra regnskapsrevisjonen 2017. Oppdragsansvarlig revisor gav en detaljert oversikt over hva som er utført av arbeid, revisjonstilnærming og funn knyttet til oppfølgingspunkter fra revisjonen 2016 og risikopunkter i plan for 2017.

Kontrollutvalget gav uttrykk for at de synes presentasjonen gav god informasjon og at det er positivt at det synes som administrasjonen har tatt tak i de forbedringspunkt som revisjonen har påpekt.

Regnskapsrevisor, Anne Oterhals og oppdragsansvarlig revisor, Veslemøy Ellinggard, svarte på spørsmål fra utvalgsmedlemmene undervegs i presentasjonen.

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

PS 04/18	KONTROLLUTVALGET. ÅRSMELDING FOR 2017
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget vedtar årsmelding for 2017. Saken legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2017 tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Det fremkom ingen merknader til framlagt utkast til årsmelding.

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

PS 05/18	MØTEPLAN FOR 2018
-----------------	--------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende møteplan for 2018 godkjennes:

Uke	Dato	Møte nr	
5	31.01	1/18	<ul style="list-style-type: none">• Kontrollutvalgets årsrapport for 2017• Interimrapport regnskapsrevisjon 2017
10	07.03	2/18	<ul style="list-style-type: none">• Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt• Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt
18	30.04	3/18	<ul style="list-style-type: none">• Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2017, Molde kommune, Moldebadet KF, Molde Eiendom KF, Molde Vann og Avløp KF og Molde havnevesen KF• Prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt
24	13.06	4/18	<ul style="list-style-type: none">• Virksomhetsbesøk/orientering fra enhetsleder• Økonomirapport 1. tertial
37	12.09	5/18	<ul style="list-style-type: none">• Økonomirapport 2. tertial• Oppfølging av politiske vedtak• Budsjettforslag for kontroll og tilsyn 2019• Revisjonsplan for 2018
43	22.10	6/18	<ul style="list-style-type: none">• Forvaltningsrevisjonsprosjekt «xx»
49	05.12	7/18	<ul style="list-style-type: none">• Interimrapport regnskapsrevisjon 2018

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

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget hadde i ikke merknader til møtedatoene som var foreslått.

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

PS 06/18	TILTAKSPLAN 2018. KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget godkjenner Tiltaksplan for 2018, med de endringer som fremkom i møte. Tiltaksplanen vil fortløpende bli oppdatert av kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalget støttet forslag til tiltaksplan, og vil i løpet av året fylle på med aktiviteter.

Når det gjelder tidspunkt for bestilling av forvaltningsrevisjon, så er dette i tiltaksplanen foreslått til neste møte. Utvalget ønsker å utsette denne bestillingen.

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

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

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende saker føres opp på oppfølgingslisten:

Oppfølging av politiske vedtak

Administrasjonen rapporterer oppfølging av politiske vedtak til kontrollutvalget som i sin tur rapporterer til kommunestyret. 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. Det skal skilles mellom saker som er avsluttet og saker som fremdeles er under oppfølging.

Konsekvenser for de ansatte av innsparingstiltakene

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

Kontrollutvalget fikk to orienteringer i 2016, og har i 2017 fulgt med på sykefraværstatistikken.

Kommunereform

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

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Kommunens økonomiske situasjon innen helse og omsorg – styring og rapportering»

Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjonsrapporten i sitt møte 07.12.17 sak 44/16. Saken ble oversendt kommunestyret som behandlet rapporten i K-sak 1/17, i møtet 16.02.17. Oppfølging av rapporten er ventet våren 2018.

Innkjøp og offentlige anskaffelser

Anskaffelsesregelverket er omfattende og erfaringsvis er dette et risikoområde som det er viktig at kontrollutvalget følger opp. Kontrollutvalget har tidligere fulgt opp brudd på regelverk som er avdekket fra revisjonen. Molde kommune er også vertskommune for innkjøpsamarbeidet ROR Innkjøp. Kontrollutvalget ønsker en årlig oppdatering av status på innkjøpsområdet, dette innbefatter bl.a. status for rammeavtaler.

Henvendelse vedrørende kommunalt tomtesalg på nedre Fugelset (Ny sak)

Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse til Molde kommune, fra en innbygger i kommunen. Det stilles spørsmål ved om det har vært forskjellsbehandling ved salg av kommunal grunn. Søker opplyser at han i 1999 kontaktet kommunen med ønske om å kjøpe kommunal grunn. Det ble forklart at arealet ikke kunne selges, da det var uklart hvor mye av dette som ville gå med til fremtidig vegbygging. Innbygger hevder at han i 2016 ble klar over at kommunen i 2012 hadde solgt tomten uten at han, eller eventuelt andre potensielle kjøpere var blitt kontaktet.

31.01.18: Utvalget vurderte henvendelsen i dagens møte under sak 08/18 Eventuelt. Utvalget ønsker å bestille fra revisjonen en avtalt kontrollhandling av vedtak om avhending av kommunal grunn fra 2012. Samt stille spørsmål til rådmann om sikring av garanti for eventuell rivning av bygg og samt fastsetting av leiebeløpet på bakgrunn av prissetting av tomt.

Egenandel for opphold ved omsorgshjem – Kontroll av årsavregninger og avstemming mellom årsavregning og innbetaling

Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse fra en person som hadde sine foreldre boende på omsorgssenter i Molde kommune fra 2013-2016. Vedkommende ønsker at kontrollutvalget gjennomfører en kontroll av kommunens avregning fra 2013-2016, og om årsavregningene og faktisk innbetaling stemmer overens.

31.01.18: Kontrollutvalget bestiller fra revisjon en avtalt kontrollhandling av konkret avregning og innbetaling.

Kontrollutvalgets behandling

Til dette møtet var det ikke lagt opp til orienteringer fra administrasjonen til saker på oppfølgingslisten.

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

- **Henvendelse vedrørende kommunalt tomtesalg på nedre Fugelset**
- **Egenandel for opphold ved omsorgshjem – kontroll av årsavregning og avstemming mellom årsavregning og innbetaling.**

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

Sekretariatets innstilling:

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

Henvendelse vedrørende kommunalt tomtesalg på nedre Fugelset

Kontrollutvalget har mottatt kopi av en henvendelse til Molde kommune ved rådmann og kommunalsjef, fra en innbygger i kommunen. Det stilles spørsmål ved om det har vært forskjellsbehandling ved salg av kommunal grunn. Søker opplyser at han i 1999 kontaktet kommunen med ønske om å kjøpe kommunal grunn. Det ble forklart at arealet ikke kunne selges, da det var uklart hvor mye av dette som ville gå med til fremtidig vegbygging. Innbygger hevder at han i 2016 ble klar over at kommunen i 2012 hadde solgt tomten uten at han, eller eventuelt andre potensielle kjøpere var blitt kontaktet.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær viste innledningsvis til at kontrollutvalget hadde fått ettersendt et skriv fra innsenders advokat, der også svarbrev fra Molde kommune datert 5.12.2017 var vedlagt. Det ble fra sekretær også opplyst at vedleggene til henvendelsen ikke var utsendt til utvalget, men disse var medbrakt i møte. Det ble også opplyst at vedkommende som har sendt henvendelsen har bedt om, og fått to møter, ett med utvalgsleder og ett med sekretær. Kontrollutvalget diskuterte innholdet i henvendelsen, og var enige om at de ønsker å undersøke saken nærmere. Det ble diskutert hvordan dette kunne gjøres.

Konklusjon

1. Kontrollutvalget ønsker å bestille en avtalt kontrollhandling fra Møre og Romsdal Revisjon IKS knyttet til avtale om disposisjon og opsjon på kjøp av kommunens eiendom, gnr 26 bnr 237 og 331. Er avhendingen gjort i tråd med gjeldende regler og fullmakter?
2. Kontrollutvalget ber rådmannen om en skriftlig tilbakemelding på hvordan garantien for eventuell rivning av bygg på Fannestrandsvegen 85 er sikret, om det blir nødvendig i forbindelse med utbygging av E39. Dette for ikke å påføre offentlige instanser ekstra kostnader.
3. Kontrollutvalget ber rådmannen om en skriftlig vurdering knyttet til fastsettelse av vederlag for parkering på kommunens eiendom gnr 26 bnr 237 og 331.

Egenandel for opphold ved omsorgshjem – Kontroll av årsavregninger og avstemming mellom årsavregning og innbetaling

Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse fra en person som hadde sine foreldre boende på omsorgssenter i Molde kommune fra 2013-2016. Vedkommende ønsker at kontrollutvalget gjennomfører en kontroll av kommunens avregning fra 2013-2016, og om årsavregningene og faktisk innbetaling stemmer overens.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget diskuterte henvendelsen, og ønsker å undersøke saken nærmere. Det var diskutert om det også burde tas noen flere stikkprøver.

Konklusjon

Kontrollutvalget ønsker å bestille en avtalt kontrollhandling fra Møre og Romsdal Revisjon IKS der det gjøres en kontroll av denne konkrete avregningen fra 2013-2016 og om årsavregning og faktisk innbetaling stemmer overens. Sekretær og utvalgsleder får fullmakt til å utforme den konkrete bestillingen til revisjonen, etter at det er konferert med revisjonen om det er hensiktsmessig også å utføre noen stikkprøver i tillegg.

Oversikt over rettstvister i Molde kommune

Som et ledd i kontrollutvalget sitt tilsyn med Molde kommune, kan det vurderes om det skal hentes inn en rapport fra kommuneadvokaten over rettstvister som kommunen er og har vært involvert i, for inneværende/foregående år.

Hensikten er å skaffe seg et bilde på omfang av tvistesaker, type tvistesaker, mulig økonomisk tap og omdømme tap. Dette for at kontrollutvalget skal kunne vurdere om omfang og type saker kan indikere systemsvikt/og eller rom for forbedring av kommunen sine rutiner og internkontroll.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalget viser til at dette har vært diskutert tidligere, og ønsker å se nærmere på dette. Utvalget vurderer at det også er interessant å få oversikt over varslingssaker.

Konklusjon:

Utvalget ber om at det sendes et notat fra kommuneadvokaten til sekretariatet over rettsvister som kommunen er og har vært involvert i for 2017 og 2018. Sekretariatet blir på bakgrunn av tilbakemelding fra kommuneadvokaten, bedt om å summere opp det som eventuelt er vesentlig for utvalget å kjenne til.

Utvalget ber rådmannen om oversikt over varslingssaker som kommunen har mottatt i 2017 og 2018.

Trygve Grydeland
leder

Ann Monica Haugland
nestleder

Bonde Nordset
medlem

Knut Ståle Morsund
medlem

Anne Brekke
medlem

Jane Anita Aspen
sekretær