



KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	3/18
Møtedato:	30.4.2018
Tid:	Kl. 12.00 – 16.50
Møtested:	Galleriet, Molde rådhus
Sak nr:	09/18 – 18/18
Møteleder:	Trygve Grydeland, leder (H)
Møtende medlemmer:	Anne Brekke (Ap)
Forfall:	Bonde Nordset (Bor) Ann Monica Haugland, nestleder (Frp) Knut Ståle Morsund (Krf)
Ikke møtt:	Vara for Frp kunne ikke møte
Møtende vara:	Rose Mari Skarset (Bor) Max Ingar Mørk (Krf)
Fra sekretariatet:	Jane Anita Aspen, daglig leder
Fra revisjonen:	Anne Oterhals, regnskapsrevisor (under sak 11/18-16/18) Veslemøy E. Ellinggard, oppdragsansvarlig revisor (under sak 11/18-16/18)
Av øvrige møtte:	Terje Tveiekrem Sæter, fung. økonomisjef (under sak 11/18-16/18) Arne Sverre Dahl, rådmann (under sak 12/18) Ann-Mari Abelvik, kons. kommunalsjef drift (under RS 26/18, OS 06/18 og sak 12/18) Maria Rødahl, rådgiver personal- og organisasjonsavdelingen (under OS 06/18) Olav Akselvoll, havnedirektør (under sak 13/18) Dagrunn K. Stakvik, økonomileder Molde Havnevesen KF (under sak 13/18) Bjarte Koppen, daglig leder Molde Vann og Avløp KF (under sak 14/18) Eva Kristin Ødegård, daglig leder Moldebadet KF (under sak 15/18) Mona Helen Sørensen, daglig leder Molde Eiendom KF (under sak 16/18 og OS 07/18) Gerd-Elin Løken, prosjektleder Molde Eiendom KF (under OS 07/18)

Leder ønsket velkommen og ledet møtet.
Innkalling ble godkjent. OS 07/18 ble behandlet etter sak 16/18. Det ble i møte fremsatt forslag om å føre opp sak 18/18 Eventuelt.

Sakliste ble godkjent med disse endringene.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 09/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 7. MARS 2018
PS 10/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 11/18	REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJØR 2017
PS 12/18	MOLDE KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP FOR 2017
PS 13/18	MOLDE HAVNEVESEN. ÅRSREGNSKAP FOR 2017

PS 14/18	MOLDE VANN OG AVLØP KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2017
PS 15/18	MOLDEBADET KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2017
PS 16/18	MOLDE EIENDOM KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2017
PS 17/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 18/18	EVENTUELT

PS 09/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 7. MARS 2018
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 7. mars 2018 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Trygve Grydeland
2. Anne Brekke

Kontrollutvalgets behandling

Protokollen fra møte 7. mars 2018 godkjennes.

Det foreslås at Anne Brekke og Trygve Grydeland velges til å underskrive protokollen.

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

PS 10/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
-----------------	---------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Referatsaker:

RS 18/18	Kontrollutvalget - Årsmelding for 2017 – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 15.3.2018 i K-sak 3/18.
RS 19/18	Strategiske grep for å hindre svart økonomi ved anskaffelser – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 15.3.2018 i K-sak 7/18.
RS 20/18	Regnskap 2017 og revidert budsjett for 2018 for prosjekt nye Molde kommune – saksprotokoll fra fellesnemda Nye Molde kommune 28.2.2018 sak 9/18.
RS 21/18	Forvaltning av revisjonstjenester – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 19.4.2018 i K-sak 12/18. Ble del ut i møte.

- RS 22/18 **Høringsutkast - Veileder "Hva kan kontrollutvalget forvente av oppgaveutførelse og kompetanse fra sekretariatet"**, utsendt fra Forum for kontroll og tilsyn (FKT) 4.4.2018 med høringsfrist 16.5.2018.
Utvalget ønsker ikke å komme med høringsuttalelse
- RS 23/18 **Prop.46 L (2017-2018) Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven)**, utskrift fra Regjeringen.no
Rolle, ansvar og oppgaver for kontrollutvalget og sekretariat går frem av lovproposisjonens kapittel 24 Kontrollutvalget og Kontrollutvalgssekretariatet og kapittel 25 Revisjon.
- RS 24/18 **Representantskapsmøte Møre og Romsdal Revisjon IKS**, protokoll fra møte 20.4.2018.
- RS 25/18 **Eiermøte Møre og Romsdal Revisjon IKS**, protokoll fra møte 20.4.2018.
- RS 26/18 **Molde kommunes svar på endelig tilsynsrapport, vedrørende helse- og omsorgstjenester til barn i avlastningsboliger**, brev til fylkesmannen i Møre og Romsdal datert 12.3.2018.
Kontrollutvalget synes kommunen har gitt et utfyllende svar til fylkesmannen. Kommunalsjef drift, Ann-Mari Abelvik, opplyste at fylkesmannen har svart kommunen og bl.a. bedt om noe innstramning i tidsplanen kommunen har skissert. Kommunen vil svare fylkesmannen innen fristen. Kontrollutvalget ber om at fylkesmannens svarbrev og kommunens nye brev sendes sekretariatet.

Orienteringssaker:

- OS 06/18 **Håndtering om varsel om kritikkverdige forhold**
Kontrollutvalget hadde bedt om orientering om håndtering av varsel som kontrollutvalget har sendt over til kommunes varslingsmottak, samt orientering og vurdering av sykefravær (kort og lang tidsfravær) og turnover i enheten. Det ble i møte delt ut et notat fra rådmannen som var unntatt offentlighet jfr. offentlighetslova § 23.1. ledd, av hensyn til kommunens personalforvaltning. Abelvik informert innledningsvis om bakgrunnen for at notatet var unntatt offentlighet.
Det ble av utvalget diskutert om det var grunnlag for å lukke møte under administrasjonens orientering.
Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra utvalgets medlemmer om å lukke møtet under administrasjonens orientering. Vedtaket ble gjort med hjemmel i kommuneloven § 31 jf. offentlighetsloven §23. 1. ledd, (4 voterende)

Konst. kommunalsjef drift, Ann-Mari Abelvik og rådgiver ved personal- og organisasjonsavdelingen, Maria Rødahl orienterte utvalget om hvordan varselet er fulgt opp. Undersøkelse som er gjort har konkludert med at det ikke er avdekket noe kritikkverdig forhold. Enheten vil få en tett oppfølging videre.
Abelvik og Rødahl svarte på spørsmål fra utvalget undervegs i orienteringen.

Kontrollutvalget vil etter denne orienteringen avslutt den videre oppfølgingen av varselet.
Møtet ble åpnet igjen.
- OS 07/18 **Krisesenteret for Molde og omegn - kontraktsoppfølging**
Kontrollutvalget har bedt om informasjon fra Molde Eiendom KF om kontraktsoppfølgingen knyttet til Krisesenteret for Molde og omegn.
- Hva skjedde?
 - Hvorfor skjedde det?
 - Hvordan ble endringsmeldinger, avvik og varsler håndtert?

Daglig leder Mona Helen Sørensen og prosjektleder Gerd-Elin Løken orienterte utvalget om prosessen.

Det var Krisesenteret selv som startet opp prosjektet. Molde Eiendom KF kom inn i prosessen når bygget nesten var ferdig tegnet. Det ble i dette tilfellet anbefalt å gå for en hovedentreprisemodell fordi det var et uvant bygg og det var gjort et godt forarbeid med brukerne av bygget. Det var en stram fremdrift i prosjektet, det hastet med å få bygget ferdig. Sørensen og Løken skisserte fordeler og ulemper ved valg av hovedentreprise fremfor for eksempel totalentreprise. I hovedentreprisemodellen har byggherre separat kontrakt med rådgivere og separat kontrakt med hovedentreprenør, som har ansvar for et definert antall fag. Byggherre har i tillegg separate entreprisekontrakter med de resterende fag. Ved totalentreprise så inngår byggherre en kontrakt som omfatter både prosjektering og entreprise med en entreprenør. Videre informerer Løken og Sørensen om prosedyrer og prosess med håndtering av avviksmeldinger.

Sørensen orienterer om at det er etablert rapporterings- og samhandlingsrutiner mellom Molde Eiendom KF og basisorganisasjonen. Disse ble i styresak 4/17 revidert med 3 nye punkt:

- Entrepriseform avklares tidlig i planleggingsfase.
- Avtaleform avklares tidlig i planleggingsfase (verneting)
- Det skal avklares tidlig i planleggingsfase hvorvidt det satses på nybygg eller renovering.

Daglig leder opplyser at foretaket nå i stor grad går over til totalentrepriser.

Mona Helen Sørensen og Gerd-Elin Løken svarte på spørsmål fra utvalget underveis i orienteringen.

Utvalget avslutter i denne omgang oppfølging av saken, men vil følge opp videre ved behandling av sluttregnskapet for prosjektet.

Utvalget ber om at presentasjon fra orienteringen blir oversendt sekretariatet for arkivering. Presentasjonen er unntatt offentlighet jf. forvaltningslova § 13 1. ledd pkt.2.

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

PS 11/18	REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJØR 2017
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra årsoppgjøret 2017 til orientering.

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

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig revisor, Veslemøy E. Ellinggard, presenterte rapport fra årsoppgjøret 2017. Oppdragsansvarlig revisor gav en detaljert oversikt over hva som er utført av arbeid, og funn knyttet til oppfølgingspunkter fra revisjonen 2016, risikopunkter i plan for 2017 og nye oppfølgingspunkt for 2017.

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

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

PS 12/18	MOLDE KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP 2017
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 30.4.2018, sak 12/18, behandlet Molde kommunes årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært kommunens årsrapport for 2017 inkludert regnskapet og revisors beretning datert 14. april 2018. I tillegg har revisjonen og økonomisjef og kommunalsjef drift supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger i møte.

Årsregnskapet inneholder de oppstillingene som lovkravene sier at regnskapet skal inneholde. Årsregnskapet er avlagt 15.2.2018 av rådmann og økonomisjef, som er frist etter forskrift for å avlegge regnskapet.

Molde kommunes driftsregnskap for 2017 viser kr 1 477 910 159.- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig mindreforbruk på 22,8 mill. kroner. Netto driftsresultat er positivt med 74,4 mill. kroner. Korrigert for avsetninger på bundet fond til arbeid med nye Molde kommune og regnskapet til Romsdal Regionråd, er netto driftsresultat 36,6 mill. kroner. Avsetning til disposisjonsfond er på 66,8 mill. kroner.

Kommunen har en relativ høy gjeld, og godt over fylkesmannens måltall på 50 % av brutto driftsinntekter. For å kunne takle en økning i lånerenten er det viktig at kommunen har en god margin å gå på i netto driftsresultat og også en buffer i et disposisjonsfond.

Noen driftsenheter har også i 2017 hatt utfordringer med å holde budsjettet, de tjenesteproduserende enhetene hadde totalt et merforbruk på 8,5 mill. kroner. Det er spesielt enheter innenfor pleie og omsorg og tiltak funksjonshemmede at en finner vesentlig merforbruk. Det er redegjort for avvikene i rådmannens årsrapport.

Det fremgår av rådmannens årsrapport at det i 2017 er brukt 103,3 mill. kroner mindre til investeringer i Molde kommune enn det som var bevilget i revidert budsjett. Ved vesentlige budsjettavvik er kravet i kommuneloven at det skal gjøres budsjettvedtak.

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

Etter utvalgets gjennomgang av årsrapport og regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde kommunes virksomhet og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2017.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde kommune for 2017 slik det er avlagt.

Kontrollutvalgets behandling

Fungerende økonomisjef Terje Tveiekrem Sæter refererte innledningsvis til noen av årsakene til at resultatet ble langt bedre enn det så ut til ved siste tertialrapportering.

Rådmann Arne Sverre Dahl sier at det er positivt at selv om enhetene har fått innstramminger og måttet forholde seg til stramme økonomiske rammer, så ser ikke det ut til å ha gått ut over tjenestetilbudet

Fungerende økonomisjef Terje Tveekrem Sæter, konst. kommunalsjef drift, Ann-Mari Abelvik og rådmann Arne Sverre Dahl svarte på spørsmål fra utvalget.

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

PS 13/18	MOLDE HAVNEVESEN KF. ÅRSREGNSKAP 2017
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 30.4.2018, sak 13/18, behandlet Molde Havnevesen KF sitt årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært Årsberetning Molde Havnevesen KF for 2017 og revisors beretning datert 11. april 2018.

Årsregnskapet, som består av resultatregnskap, investeringsregnskap, balansen pr. 31.12.2017 og noter er avlagt av daglig leder og havnestyret, og er innarbeidet i Årsberetningen.

Molde Havnevesen KF sitt regnskap for 2017 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 318 304.- og et netto driftsresultat på kr 488 304 646.-. Investeringer i 2017 er på kr 12 506 479. -.

Etter revisjonens mening er særregnskapet for Molde Havnevesen KF i det alt vesentlige avgitt i samsvar med lov og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

Etter utvalgets gjennomgang av årsrapport inkludert regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde Havnevesen KF sin virksomhet og for foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2017.

Kontrollutvalget har ikke merknader til Molde Havnevesen KF sitt regnskap for 2017.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde Havnevesen KF for 2017 slik det er avlagt av styret 20.3.2018.

Kontrollutvalgets behandling

Havnedirektør Olav Akselvoll informerte kort om foretaket og svarte på spørsmål fra utvalget.

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

PS 14/18	MOLDE VANN OG AVLØP KF. ÅRSREGNSKAP 2017
-----------------	---

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 30.4.2018, sak 14/18, behandlet Molde Vann og Avløp KF sitt årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært Molde Vann og Avløp KF sin årsrapport for 2017 inkludert regnskap og revisors beretning datert 20. april 2018, som erstatter beretning avgitt av oppdragsansvarlig revisor 12.4.2018 om at styret og daglig leder ikke har avgitt særregnskap og årsberetning for regnskapsåret 2017 innen frist.

I tillegg har revisjonen og daglig leder supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Årsregnskapet inneholder de oppstillingene som lovkravene sier at regnskapet skal inneholde.

Vann, avløp, slamtømming og renovasjon skal drives til selvkost. Det betyr at over/underskudd skal avregnes og settes i fond. Disse kan kun benyttes til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhørende selvkostområde. Selvkostfond må benyttes innen en 3-5 års periode.

Molde Vann og Avløp KF sitt regnskap for 2017 viser et netto driftsresultat på kr – 1 335 609.- og et regnskapsmessig mer/mindreforbruk på kr 0.-. Opparbeidet selvkostfond Vann ble tappet med kr 673 730.- i 2017 og er på kr 5,69 mill. Opparbeidet selvkostfond Avløp ble tappet med kr 1,15 mill. i 2017 og er på kr 2,88 mill. På Slam ble det betalt ned negativt selvkostfond, og bygd opp et mindre selvkostfond på ca. 0,2 mill. kr. På selvkostfond Renovasjon er det betalt ned ca. kr 25 000.- mer på negativt selvkostfond enn budsjettert.

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

Etter utvalgets gjennomgang av årsrapport med regnskap 2017, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde Vann og Avløp KF sin virksomhet og for foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2017.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde Vann og Avløp KF for 2017 slik det er avlagt av styret 18.4.2018.

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder Bjarte Koppen orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Koppen sier at årsaken til at regnskapet var for sent behandlet i styret, var at regnskapet var ferdigstilt fra regnskapsfører for sent. Molde Vann og Avløp KF og økonomiavdelingen setter nå i gang et Leanprosjekt for å avdekke svakheter og forbedringspunkt i prosessen, og hva som er godt nok for alle.

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

PS 15/18	MOLDEBADET KF. ÅRSREGNSKAP 2017
----------	---------------------------------

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 30.4.2018, sak 15/18, behandlet Moldebadet KF sitt årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært Moldebadet KF sin årsmelding for 2017 inkludert regnskapet, samt revisors beretning datert 20.4.2018, som erstatter beretning avgitt av oppdragsansvarlig revisor 12.4.2018 om at styret og daglig leder ikke har avgitt særregnskap og årsberetning for regnskapsåret 2017 innen frist.

I tillegg har revisjonen og daglig leder supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Moldebadet KF sitt regnskap for 2017 viser et netto driftsresultat på kr 1 941 941.-.

Revisjonen har i revisjonsberetningen presisert at i note 17- Strykninger, så mangler det beløp for 2017. Det skulle fremgått at av budsjettet dekning av tidligere års merforbruk, ble kr 2 812 621 omfattet av strykningsbestemmelsene for at regnskapsmessig merforbruk skulle bli redusert til 0.

Samlet har Moldebadet KF et akkumulert regnskapsmessig merforbruk per 31.12.2017 på kr 2 812 621.-.

Kontrollutvalget har også merket seg revisors kommentar i revisjonsberetningen under avsnittet *Konklusjon med forbehold om særbudsjett*, der det vises til driftsregnskapet viser andre salgs- og leieinntekter er inntektsført med 2,8 millioner mindre enn vedtatt budsjett. Etter revisors vurdering er dette et betydelig avvik og i strid med kommuneloven § 46 3. ledd som seier at budsjettet skal være realistisk.

Kontrollutvalget vil bemerke at tilsvarende forhold har vært kommentert også de fem foregående årene.

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

Etter utvalgets gjennomgang av årsberetning og regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet sammen med revisjonsberetning gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Moldebadet KF sin virksomhet og for foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2017.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Moldebadet KF for 2017 slik det er avlagt av styret 17.4.2018.

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder Eva Kristin Ødegård orienterte innledningsvis. Hun sier at det har vært et krevende år uten teknisk leder.

På spørsmål fra utvalgsleder om hva som er gjort for å forsøke å få balanse i regnskapet, så peker Ødegård på at det er satt opp prisene og at det store prosjektet de holder på med i kjelleren for å få til energisparing vil ha positiv effekt. Daglig leder sier at hun ikke tror at de klarer å ta inn 2,8 mill. kroner i merforbruk. Hun sier at det er utfordring at besøkstallet kan variere så mye, avhengig av været.

Ødegård gir også uttrykk for at hun skulle ønsket seg noen å diskutere økonomi med.

Oppdragsansvarlig revisor Veslemøy E. Ellinggard opplyser at det vil komme et nummerert brev til styret knyttet til de forholdene som er omtalt i revisjonsberetningen.

Daglig leder Eva Kristin Ødegård svarte på spørsmål fra utvalget.

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

PS 16/18	MOLDE EIENDOM KF. ÅRSREGNSKAP 2017
-----------------	---

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 30.4.2018, sak 16/18, behandlet Molde Eiendom KF sitt årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært Årsrapport med regnskap for 2017 og revisors beretning datert 11. april 2018. I tillegg har revisjonen og daglig leder supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Årsregnskapet inneholder de oppstillingene som lovkravene sier at regnskapet skal inneholde. Årsregnskapet er avlat av daglig leder og styret, slik at revisor kunne avlegge sin revisjonsberetning innen fristen 15.4.

Kontrollutvalget har merket seg at Molde Eiendom KF har gått fra et regnskapsmessig merforbruk på kr 3 540 475.- i 2016 til et positivt netto driftsresultat på kr 5 512 469.- og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 1 971 994.- i 2017.

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

Etter utvalgets gjennomgang av årsberetning og regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde Eiendom KF sin virksomhet og foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2017.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde Eiendom KF for 2017 slik det er avlagt av styret 23.3.2018.

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder orienterte utvalget om hvordan de har klart å snu fra merforbruk til mindreforbruk. Det har blant annet vært kuttet i vedlikehold og renhold. Sørensen understreker at de kuttene de har gjort ikke har ført til verdiforringing. Det er blant annet kuttet ned på noen kontroller.

Utvalgsleder gir uttrykk for at han savner noen nøkkeltall i årsrapporten. Skulle gjerne sett at det f.eks. var oversikt over alle eiendommer foretaket har, strømgifter over tid, kvadratmeterpris i det en bygger gjerne sammenlignet med noen andre kommuner.

Daglig leder sier at dersom renta går opp, så vil en få utfordringer.

Daglig leder Mona Helen Sørensen svarte på spørsmål fra utvalget.

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

Kontrollutvalgets vedtak

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

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.

30.04.18: Kontrollutvalget ber om at oversikten også inneholder oppfølging av interpellasjoner.

Konsekvenser for de ansatte av innsparingstiltakene

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

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

30.04.18: Under behandling av Molde kommunes årsregnskap 2017, sak 1218, opplyser rådmannen at det ikke ser ut til at innsparingstiltakene har gått ut over tjenestetilbudet.

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 ivaretatt og at risikoområder og sentrale spørsmål blir drøftet og gjennomført. Kontrollutvalget bør jevnlig bli orientert om prosessen.

30.04.18: Utvalgsleder opplyser at styret i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal har oppfordret til at utvalgslederne kommunene som skal sammenslås, oppfordres til å følge opp sak om fremtidig sekretariatsordning for den nye kommunen. Dette fordi sekretariatet er inhabile til å forberede denne saken.

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.

30.04.18: saken utsettes til neste møte, grunnet mange saker på dagens sakskart.

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.

30.04.18: Kommunestyret har i møte 19.04.18, sak 12/18 godkjent at kontrollutvalget bestiller to avtalte kontrollhandlinger.

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.

30.04.18:Kommunestyret har i møte 19.04.18, sak 12/18 godkjent at kontrollutvalget bestiller to avtalte kontrollhandlinger.

Tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunal avlastningsbolig (Ny sak)

Fylkesmannen har hatt tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunal avlastningsbolig. Tilsynet avdekket 3 avvik. 1)Molde kommune sikrer ikke at de fysiske rammene i Røbekk avlastningsbolig er tilpasset hvert enkelt barns særlige behov. 2)Molde kommune sikrer ikke at det alltid blir innhentet politiattest før personell starter i kommunal avlastningsbolig. 3) Molde kommune sikrer ikke at alt personell som arbeider i kommunale avlastningsboliger har fått tilstrekkelig opplæring.

30.04.18: Molde kommunes svar på endelig tilsynsrapport var vedlagt dagens saksfremlegg, RS 26/18. Kommunalsjef drift, Ann-Mari Abelvik, opplyste i møte at fylkesmannen har svart kommunen og bl.a. bedt om noe innstramming i tidsplanen kommunen har skissert. Kontrollutvalget ber om at fylkesmannens svarbrev og kommunens nye brev sendes sekretariatet.

Kontrollutvalgets behandling

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

Utvalget gjennomgikk de sakene som var opplistet i saksframlegget. Det ble fremmet forslag om å føre opp en ny sak på oppfølgingslisten.

- **Tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunal avlastningsbolig**

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

Sekretariatets innstilling:

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

PS 18/18	EVENTUELT
-----------------	------------------

Oppslag i Romsdals Budstikke om at kontrollutvalget ønsker informasjon om varslinger

Utvalgsleder opplyser at han ble kontaktet av Romsdals budstikke på bakgrunn av protokoll fra utvalgets møte. Dette resulterte i et oppslag i Romsdals Budstikke 8. april. Romsdals Budstikke har også bedt om å bli ført opp som kopimottaker ved utsending av kontrollutvalgets møteinnkallinger og protokoller.

Nye henvendelser til utvalgsleder og sekretariat

Utvalgsleder og sekretariatet har den siste tiden fått muntlige henvendelser knyttet til gammel utbyggingssak og nyere planprosess. De som har henvendt seg har fått informasjon om kontrollutvalgets rolle, og er blitt oppfordret til å sende inn skriftlig henvendelse som oppsummere hva de ønsker at kontrollutvalget ser nærmere på.

Digitalisering

Utvalgsmedlem Anne Brekke tar på bakgrunn av opplysninger i kommunes årsrapport for 2017 opp spørsmålet om digitalisering er et område som kontrollutvalget bør se nærmere på.

Utvalgets behandling

Utvalget hadde en kort diskusjon om dette er et aktuelt tema for utvalget og på hvilken måte.

Konklusjon

Det kan på et senere tidspunkt være aktuelt for kontrollutvalget å be om en orientering om hvilken strategi kommunen har på området og hvem strategien ivaretar/inkluderer.

Trygve Grydeland
leder

Anne Brekke
medlem

Max Ingar Mørk
varamedlem

Rose Mari Skarset
varamedlem

Jane Anita Aspen
sekretær