



KONTROLLUTVALGET I EIDE KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr.:	5/18
Møtedato:	03.10.2018
Tid:	Kl. 13.00 – 16.20
Møtested:	Gamle Formannskapssal, Eide rådhus
Sak nr.:	22/18 – 29/18
Møteleder:	Kåre Vevang, leder (Ap)
Møtende medlemmer:	Synnøve Egge, nestleder (H) Oddbjørg Hellen Nesheim (Ap)
Forfall:	Willy Farstad (H) Bjørn Ståle Sildnes (Ap)
Ikke møtt:	Ingen
Møtende vara:	Odd Magne Bolli (Sp)
Fra sekretariatet:	Sveinung Talberg, rådgiver
Fra revisjonen:	Ronny Rishaug (oppdragsansvarlig revisor)
Av øvrige møtte:	Egil Strand(ordfører), Ole Bjørn Moen(rådmann), sak PS 22/18-26/18 John Olav Gautvik (enhetsleder teknisk), sak PS 25/18

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet.

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

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR. TITTEL

PS 22/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 18.JUNI 2018
PS 23/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 24/18	DRIFTSRAPPORT 2.TERTIAL 2018 – EIDE KOMMUNE
PS 25/18	INVESTERINGSPROSJEKT 2014030 – EIDE BRANNSTASJON
PS 26/18	REVISJONSPLAN 2018 – EIDE KOMMUNE
PS 27/18	FORSLAG TIL BUDSJETT 2019 FOR KONTROLL OG TILSYN - EIDE KOMMUNE
PS 28/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 29/18	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak:

Protokollen fra møte 18.juni 2018 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med møteleder 18.juni 2018, velges:

1. Oddbjørg Hellen Nesheim
2. Odd Magne Bolli

Kontrollutvalgets behandling:

Leder orienterte. Ingen merknader til protokollen fra møte 18.juni 2018. Leder fremsatte forslag på Oddbjørg Hellen Nesheim og Odd Magne Bolli til å signere protokollen fra 18.juni 2018.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møtet av leder. (4 voterende)

Kontrollutvalgets vedtak:

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretæren gikk gjennom referat- og orienteringssakene og kommenterte i forhold til sakene. Ordfører og rådmann orienterte i forhold til enkeltsaker.

Referatsaker:

- RS 41/18 **Orienteringer**
Anne Thorsrud(prosjektleder Hustadvika kommune) orienterte om kommunesammenslåingsprosessen.
Protokoll fra Eide kommunestyre 14.06.2018(vedlagt)
- RS 42/18 **Ungdataundersøkelsen**
v/ folkehelsekoordinator Ellen Marie Krakeli
Protokoll fra Eide kommunestyre 14.06.2018 (vedlagt)

Rådmannen orienterte om en positiv utvikling for kommunen
- RS 43/18 **PS 18/46 Kontrollutvalgt i Eide - forvaltningsrevisjonsrapport PPT GEF**
Protokoll fra Eide kommunestyre 14.06.2018 (vedlagt)
- RS 44/18 **PS 18/34 Saksframlegg Regnskap 2017**
Protokoll fra Eide kommunestyre 14.06.2018 (vedlagt)
- RS 45/18 **PS 18/35 Saksframlegg Årsrapport 2017 - Eide kommune**
Protokoll fra Eide kommunestyre 14.06.2018 (vedlagt)

- RS 46/18 **PS 18/36 Driftsrapport Eide kommune - 1.tertial 2018**
Protokoll fra Eide kommunestyre 14.06.2018 (vedlagt)
- RS 47/18 **PS 18/37 Revidering av investeringsbudsjett 2018**
Protokoll fra Eide kommunestyre 14.06.2018 (vedlagt)
- RS 48/18 **PS 18/38 Økonomireglement 2018**
Protokoll fra Eide kommunestyre 14.06.2018 (vedlagt)
- RS 49/18 **PS 18/39 Finansreglement 2018**
Protokoll fra Eide kommunestyre 14.06.2018 (vedlagt)
- RS 50/18 **PS 18/46 Dialogmøte 2018 - Tiltak for å bringe driften i balanse innen 31.12.2019**
Protokoll fra Eide kommunestyre 30.08.2018 ikke utlagt. (Saksframlegg vedlagt)
- RS 51/18 **Spørrehalvtimen**
Protokoll fra Eide kommunestyre 13.09.2018 (vedlagt)
- RS 52/18 **Temadel**
Protokoll fra Eide kommunestyre 13.09.2018 (vedlagt)
- RS 53/18 **PS 18/47 Etablering av felles barnevernstjeneste i Fræna og Eide kommuner**
Protokoll fra Eide kommunestyre 13.09.2018 (vedlagt)
- Rådmannen orienterte om at han hadde foreslått å si opp avtalen om interkommunalt barnevernssamarbeid med Molde og fremforhandle en avtale med barnevernet i Fræna frem til 31.12.2019. Dette forslaget falt, og kommunestyret ville avvente Fellesnemndas videre utredning i saken.
- RS 54/18 **PS 18/48 Budsjett 2018 og 2019 - Endelige tiltak for å bringe driften i balanse innen 31.12.2019**
Protokoll fra Eide kommunestyre 13.09.2018 (vedlagt)
- Rådmannen orienterte om at med henvisning til sak PS 18/47 i kommunestyret, ville forslaget om å spare 1 mill. kr i barnevernet ikke lenger være reellt i sak PS 18/48. Ordfører orienterte om at saken nå er til utredning i Fellesnemnda.
- RS 55/18 **PS 18/53 Svanpro AS - Fusjonering/makebytte av aksjer med Torabu AS**
Protokoll fra Eide kommunestyre 13.09.2018 (vedlagt)
- RS 56/18 **Protokoll fra møte i Fellesnemnda Eide-Fræna 12.06.2018 (vedlegg)**
- RS 57/18 **Protokoll fra møte i Fellesnemnda Eide-Fræna 04.09.2018 (vedlegg)**
- RS 58/18 **Egenkontroll i den nye kommuneloven - De vesentligste endringer fra 01.01.2020**
Utdrag fra ny kommunelov angående egenkontroll, FKT og NKRF (vedlagt)
- RS 59/18 **Ungdataundersøkelsen 2018 – resultat for Eide kommune**
Sammendrag fra undersøkelsen (vedlagt)
- RS 60/18 **Protokoll fra møte i styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 05.09.2018 (vedlagt)**
- RS 61/18 **Innkalling til representantskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS 7.9.2018 (vedlagt)**

- RS 62/18 **Protokoll fra representantskapsmøte Møre og Romsdal Revisjon IKS 7.9.2018**
(vedlagt)
- RS 63/18 **Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Eide kommune, datert 12.9.2018 (vedlagt)**
- RS 64/18 **Referat fra fellesmøte 11.09.2018 – Kontrollutvalget i Fræna og kontrollutvalget i Eide (vedlagt)**

Orienteringssaker:

- OS 16/18 **RS 18/14 Eide kommune - vedtak - lovlighetskontroll etter kommuneloven - sak 18/16 Lyngstad og Vevang skoler**
Protokoll fra Eide kommunestyre 14.06.2018(vedlagt)
- OS 17/18 **RS 18/15 Kontrollutvalget i Eide - møteprotokoll 09.05.18**
Protokoll fra Eide kommunestyre 14.06.2018(vedlagt)
- OS 18/18 **RS 18/19 Kontrollutvalget i Eide - møteprotokoll 18.06.18**
Protokoll fra Eide kommunestyre 13.09.2018 (vedlagt)

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

PS 24/18	DRIFTSRAPPORT 2.TERTIAL 2018 – EIDE KOMMUNE
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak:

Driftsrapport 2.tertial 2018 – Eide kommune tas til orientering

Kontrollutvalgets behandling:

Rapporten forelå dagen før møtet i kontrollutvalget og ble oversendt medlemmene samt at rådmannen delte ut rapporten i møtet. Rådmannen redegjorde for innholdet i driftsrapporten. Det ligger an til et merforbruk på 7,5 mill. kr, men da er ikke en forventet innsparing i pensjoner på 3-4 mill. kr medregnet. Dette burde fremkommet i rapporten. Det ligger an til at en må bruke 6,7 mill. kr av disposisjonsfondet. Dermed er reelt driftsnivå på ca. 10 mill. kr høyere enn budsjettet. Disposisjonsfondet er ved denne situasjonen på 7,4 mill. kr ved årsslutt og ikke stort nok til å dekke årets merforbruk på 7,5 mill. kr. Da er det ikke midler igjen på disposisjonsfondet til å inngå i 2019-budsjettet. Kommunen har i sak PS 18/48 den 13.09.2018 vedtatt tiltak på 5,1 mill. kr. Rådmannen orienterte om at det reelt sett bare er 3-4 mill. kr av dette som lar seg gjennomføre.

Kåre Vevang spurte hvor mye av det reelle merforbruket på ca. 10 mill. kr som er mulig å dekke inn i 2018. Rådmannen svarte at det er usikkert hvor mye som får virkning i 2018 av de tiltak som er vedtatt. Skriv er sendt ut til enhetslederne.

Det ble fra sekretariatet spurt om kommunen blir refundert fra Fellesnemnda utgifter en har ved at ansatte sitter i prosjektgrupper. Ordfører svarte at det i Fellesnemnda er satt av 500 000 kr til refusjon for refusjon til kommunene for frikjøp av ansatte og til politiske møter.

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

PS 25/18	INVESTERINGSPROSJEKT 2014030 – EIDE BRANNSTASJON
----------	--

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget avventer behandling investeringsprosjekt 2014030 Eide brannstasjon inntil rådmannen kan fremskaffe dokumentasjon som mangler jf. pkt. d) kulepunkt 1 og 2 i revisors uttalelse datert 28.09.2018.
2. Forprosjektet bør etter kontrollutvalgets mening inngå i investeringsprosjekt 2014030 Eide brannstasjon som blir presentert for politisk behandling.
3. Det bør utarbeides retningslinjer for hvilke dokumenter som skal følge og legges til grunn for investeringsprosjekt til politisk behandling, jf. økonomireglementet kap. 6.
4. Kontrollutvalget ønsker å rapportere til kommunestyret forhold som er omtalt under pkt. d) kulepunkt 3 i revisors uttalelse datert 28.09.2018.

Kontrollutvalgets behandling:

Saken var satt på kontrollutvalgets sakskart til møtet 03.10.2018 da en hadde fått melding fra administrasjon og revisjon om at prosjektet var til behandling hos revisor. Kontrollutvalget hadde ikke mottatt prosjektrapport og prosjektrapport fra kommunen trass purringer. Revisor fikk utsatt frist til å sende sin uttalelse til kontrollutvalget. Når uttalelsen kom fra revisor omhandlet den så alvorlige anmerkninger av prosjektet at saken måtte diskuteres i kontrollutvalget sitt møte. Kontrollutvalgssekretariatet måtte be om prosjektrapport og prosjektregnskap fra revisor og fikk dette tilsendt samtidig med uttalelsen.

Rådmann og enhetsleder teknisk(prosjektansvarlig) var tilstede fra administrasjonen for å orientere og svare på spørsmål fra kontrollutvalget. I tillegg var ordfører og revisor tilstede. Det ble stilt spørsmål til alle 3 kulepunktene under bokstav d) i revisors uttalelse. Det var lite som kunne dokumenteres og forklares da det meste av dokumentasjon ligger i et dokumenthotell hos prosjektadministrasjonen ÅF Solid Consult. Kommunen erkjente at arkivet ikke er fullstendig hos kommunen. Kommunen kunne heller ikke dokumentere protokoller og referat fra beslutninger tatt i byggekomiteen.

Prosjektleder var også usikker på hva som skulle dokumenteres og legges til grunn når en skulle rapportere et prosjekt etter økonomireglementet kap. 6. Kontrollutvalget stiller spørsmål ved behandlingsmåten av alle prosjekt i så måte, også de som faller utenfor behandlingsmåten nevnt i kap. 6 om investeringsprosjekt under 5 mill. kr.

Etter orienteringen ba leder om at utvalget voterte over å lukke møtet etter kommunelovens § 31 nr. 3 og 4 der kontrollutvalget ville diskutere og konkludere på videre behandling av saken. Det var enstemmighet i utvalget om å lukke møtet. Ordfører, rådmann og enhetsleder teknisk forlot møtet.

Kontrollutvalget fremmet forslag til vedtak som ble enstemmig vedtatt. Møtet ble deretter åpnet igjen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak etter framlegg fremsatt i møtet. (4 voterende)

PS 26/18	REVISJONSPLAN 2018 – EIDE KOMMUNE
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens presentasjon av kommunikasjons-/revisjonsplan for revisjonsåret 2018 – Eide kommune til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Oppdragsansvarlig revisor viste presentasjonen i powerpoint og redegjorde for de funn og risikoer som danner grunnlaget for revisjonsplanen og revisjonen i Eide kommune 2018.

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

PS 27/18	FORSLAG TIL BUDSJETT 2019 FOR KONTROLL OG TILSYN - EIDE KOMMUNE
-----------------	--

Kontrollutvalgets innstilling:

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2019 med en netto ramme på kr 684 000 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretær orienterte om saksgang og prosedyrer. Kontrollutvalget hadde ingen merknader til forslaget.

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

PS 28/18	OPPFØLGINGSLISTE
----------	------------------

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget behandler sakene på oppfølgingslisten i neste møte etter orientering fra rådmannen.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget ønsker en redegjørelse i sakene på oppfølgingslisten fra rådmannen der en også ønsker at leder for PPT er tilstede for å gi en status i forhold til oppfølging av anbefalingene gitt i forvaltningsrevisjonsprosjektet drift og forvaltning av PPT GEF.

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

PS 29/18	EVENTUELT
----------	-----------

Bestilling av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt Fræna kommune

Kontrollutvalgene i Fræna og Eide diskuterte i fellesmøtet 11.09.2018 tema for et nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt som kontrollutvalget i Fræna skal bestille i møte 25.09.2018. Temaet og bestillingen bør være innrettet mot læring og forbedring i dannelsen av Hustadvika kommune.

Kontrollutvalget i Fræna vedtok i møte 25.09.2018 å bestille «Saksbehandlingsrutiner i Fræna kommune»

Sekretæren orienterte om det bestilte prosjektet.

Forslag på dato for nytt fellesmøte mellom kontrollutvalgene i Fræna og Eide.

Kontrollutvalgene i Fræna og Eide hadde fellesmøte på kommunehuset i Fræna den 11.09.2018 der en ble enig om å avholde et nytt fellesmøte i november lagt til rådhuset på Eide. Datoen må passe både prosjektleder og administrasjonssjef i Hustadvika kommune. Kontrollutvalgssekretariatet får myndighet til å finne passende dato for møtet.

Virksomhetsbesøk 13.11.2018

I kontrollutvalgets tiltaksplan 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 nr. 2/2018 den 09.05.2018 og 13.11.2018 til dette.

Utvalgets medlemmer kan i møtet 03.10.2018 komme med forslag til hvilken kommunal virksomhet det kan være aktuelt å besøke eller få informasjon om før møtet 13.11.2018.

Kontrollutvalget i Eide var på virksomhetsbesøk hos Hjemmetjenesten 07.02.2017.
Kontrollutvalget i Eide var på virksomhetsbesøk hos Lyngstad skole den 27.11.2017.
Kontrollutvalget i Eide var på virksomhetsbesøk hos Eide barneskole 09.05.2018.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretariatet undersøker om det er mulig å ta fellesmøte med Fræna og kontrollutvalgsmøte 13.11.2018 forutsatt at prosjektleder og administrasjonssjef i Hustadvika kommune kan møte 13.11.2018. I fall dette lar seg gjøre utgår virksomhetsbesøket som var planlagt 13.11.2018.

Kåre Vevang
leder

Synnøve Egge
nestleder

Odd Magne Bolli

Oddbjørg Hellen Nesheim

Sveinung Talberg
rådgiver