



KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	3/19
Møtedato:	2.5.2018
Tid:	Kl. 12.00 – 14.55
Møtested:	Galleriet, Molde rådhus
Sak nr:	17/19 – 27/19
Møteleder:	Trygve Grydeland, leder (H)
Møtende medlemmer:	Anne Brekke (Ap) Knut Ståle Morsund (Krf)
Forfall:	Bonde Nordset (Bor) Ann Monica Haugland, nestleder (Frp)
Ikke møtt:	Vara for Frp kunne ikke møte Vara fro Bor kunne ikke møte
Møtende vara:	Ingen
Fra sekretariatet:	Jane Anita Aspen, daglig leder
Fra revisjonen:	Anne Oterhals, regnskapsrevisor (under sak 19/19-25/19) Veslemøy E. Ellinggard, oppdragsansvarlig revisor
Av øvrige møtte:	Kurt Magne Thrana, økonomisjef (under sak 19/19-24/19) Arne Sverre Dahl, rådmann (under OS 20/19, OS 21/19 og sak 20/19) Ann-Mari Abelvik, kommunalsjef drift (under OS 20/19, OS 21/19 og sak 20/19) Dagrunn K. Stakvik, økonomileder Molde Havnevesen KF (under sak 21/19) Bjarte Koppen, daglig leder Molde Vann og Avløp KF (under sak 22/19) Eva Kristin Ødegård, daglig leder Moldebadet KF (under sak 23/19) Mona Helen Sørensen, daglig leder Molde Eiendom KF (under sak 24/19)

Leder ønsket velkommen og ledet møtet.

Innkalling ble godkjent. Det ble framsett forslag om å føre opp en ekstra referatsak RS 22/19. Rekkefølgen ble foreslått endret, slik at sak 20/19 ble behandlet før sak 19/19.

Underveis i møte ble det foreslått å føre opp en ekstra sak, 27/19 Eventuelt.

Sakliste ble godkjent med disse endringene.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 17/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 18. MARS 2019
PS 18/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 19/19	REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJØR 2018
PS 20/19	MOLDE KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP FOR 2018
PS 21/19	MOLDE HAVNEVESEN. ÅRSREGNSKAP FOR 2018
PS 22/19	MOLDE VANN OG AVLØP KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2018

PS 23/19	MOLDEBADET KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2018
PS 24/19	MOLDE EIENDOM KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2018
PS 25/19	VALG AV REVISJONSORDNING. VALG AV REVISOR
PS 26/19	OPPFØLGINGSLISTE
PS 27/19	EVENTUELT

PS 17/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 18. MARS 2019
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 18. mars 2019 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Anne Brekke
2. Knut Ståle Morsund

Kontrollutvalgets behandling

Protokollen fra møte 18. mars 2019 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 (3 voterende)

Sekretariatets innstilling

Protokollen fra møte 18. mars 2019 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1.
2.

PS 18/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
-----------------	---------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Referatsaker:

RS 15/19 **Møteprotokoll Fellesnemda 20.3.2019.**

RS 16/19 **Forvaltningsrevisjonsrapport Plan og byggesaksbehandling** – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 28.3.2019 i K-sak 12/19.

- RS 17/19 **Sammenslåing av Møre og Romsdal Revisjon IKS og Kommunerevisjonsdistrikt nr. 3 i Møre og Romsdal IKS (Komrev3) – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 28.3.2019 i K-sak 17/19.**
- RS 18/19 **Møre og Romsdal Revisjon IKS - Innkalling til møte i representantskapet 29.4.2019.**
- RS 19/19 **Detaljregulering Julsundvegen 91 og 93**
Kontrollutvalget bad i forrige møte om å få fremlagt brevet «Svar på merknader fra nabo, Julsundvegen 89».
- RS 20/19 **Oversikt over rettstvister**
For å skaffe seg et bilde på omfang av tvistesaker, type tvistesaker, mulig økonomisk tap og omdømme tap, hadde kontrollutvalget bedt om en årlig oversikt. Utvalget fikk fremlagt Internnotat fra kommuneadvokaten til rådmannen som svar på kontrollutvalgets brev datert 26.3.2019. Rådmann Arne Sverre Dahl bemerker at en kommune av Moldes størrelse alltid vil ha noen slik tvister gående. Det er i liten grad arbeidsrettssaker og erstatningssaker. Kommuneadvokaten bruker mest ressurser på barnevernssaker. Rådmannen svarte på spørsmål fra utvalget.
- RS 21/19 **Oversikt over varsel mottatt og behandlet av Molde kommunes varslingsmottak i 2018**
Kontrollutvalget hadde bedt rådmannen om en årlig oversikt over varslings saker. Innledningsvis ble notat fra rådmannen delt ut, notatet var unntatt offentlighet jfr. offentlighetslova § 13.1. ledd jf. Fvl § 13 nr. 1. Utvalget leste gjennom notatet.

Utvalget ønsket å kunne stille konkrete spørsmål til noen av varslings sakene. Siden svarene kunne berøre personopplysninger eller noens tjenstlige forhold, ble det fremsatt forslag om å lukke møtet.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra utvalgets medlemmer om å lukke møte under spørsmål og svar, jf. kommuneloven § 31 pkt. 3 og 4, jf. forvaltningslovens § 13 1. ledd pkt 1. (3 voterende)

Rådmann Arne Sverre Dahl, oppdragsansvarlig revisor Veslemøy E. Ellinggard, kommunalsjef Ann-Mari Abelvik var tilstede under behandlingen av denne referatsaken, i tillegg til utvalget og sekretær for utvalget.

Møtet ble åpnet igjen etter spørsmålstillingen. Sekretær samlet inn notatet for makulering.
- RS 22/19 **Møre og Romsdal Revisjon IKS – Protokoll fra representantskapsmøte 29.4.2019**

Orienteringssaker

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (3 voterende)

PS 19/19	REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJØR 2018
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra årsoppgjøret 2018 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 2018. Oppdragsansvarlig revisor gav en detaljert oversikt over hva som er utført av arbeid, og funn knyttet til oppfølgingspunkter fra revisjonen 2017, risikopunkter i plan for 2018 og nye oppfølgingspunkt for 2018.

Revisor gav administrasjonen mye ros for å ha tatt tak i de anbefalingene som revisjonen har kommet med til forbedringer.

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

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (3 voterende)

PS 20/19	MOLDE KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP 2018
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 2.5.2019, sak 20/19, behandlet Molde kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært kommunens årsrapport for 2018 inkludert regnskapet og revisors beretning datert 5. april 2019. I tillegg har revisjonen, rådmann, 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 15.2.2019 av rådmann og økonomisjef, som er frist etter forskrift for å avlegge regnskapet.

Molde kommunes driftsregnskap for 2018 viser kr 1 521 077 239.- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig mindreforbruk på 9,3 mill. kroner. Netto driftsresultat er positivt med 17,1 mill. kroner. Dette utgjør 1 % av brutto driftsinntekter, som er under fylkesmannens måltall på minimum 1,75 %. Avsetning til disposisjonsfond er på 36,6 mill. kroner.

Kommunen har en høy gjeld. Netto lånegjeld er 127,1 % av brutto driftsinntekter for kommunekonsernet. Dette er 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.

Kontrollutvalget er bekymret over at mange enheter, avdelinger og fagseksjoner i 2018 hatt utfordringer med å holde budsjettet. De tjenesteproduserende enhetene hadde totalt et

merforbruk på 26,3 mill. kroner. Det er spesielt innenfor, skole, 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 2018 er brukt 108,7 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. Revisjonen anbefalte også ved regnskapsavleggelsen 2017, at dette ble fulgt opp.

Etter revisjonens mening er årsregnskapet i det alt vesentlig avgitt i samsvar med lov og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk. Kontrollutvalget oppfordrer til at de anbefalinger om forbedringer som revisjonen kommer med i forbindelse med årsoppgjørrevisjonen, blir fulgt opp.

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. 31.12.2018.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde kommune for 2018 slik det er avlagt

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Arne Sverre Dahl ga innledningsvis sine kommentaret til årsresultatet 2018. Rådmannen gir uttrykk for at han hadde fryktet at resultatet skulle bli verre. Rådmannen gav også utvalget litt informasjon status for økonomiske situasjonen i 2019, samt litt om tanker om utfordringene i 2020.

Rådmannen kommenterte også sykefraværet som har økt, utfordringen er korttidsfraværet.

Kontrollutvalget ga økonomiavdelingen skryt for at de har tatt til seg anbefalingene fra revisjonen og for at de har klart å avlevere regnskapet innen fristen.

Rådmann Arne Sverre Dahl, kommunalsjef Ann-Mari Abelvik og økonomisjef Kurt Magne Thrana svarte på spørsmål fra utvalget.

Utvalgsleder fremsatte forslag om å korrigere 5. avsnitt i sekretariatets utkast til uttalelse slik:
Kommunen har en høy gjeld. Netto lånegjeld er 127,1 % av brutto driftsinntekter for kommunekonsernet. Dette er 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.

Det ble fra sekretariatet korrigert i 2. avsnitt at rådmannen også supplerte utvalget med informasjon, i tillegg til revisjon, økonomisjef og kommunalsjef drift.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak om uttalelse i samsvar med utvalgsleders forslag til korrigerende. (3 voterende)

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget har i møte 2.5.2019, sak 20/19, behandlet Molde kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært kommunens årsrapport for 2018 inkludert regnskapet og revisors beretning datert 5. april 2019. I tillegg har revisjonen, rådmann, 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 15.2.2019 av rådmann og økonomisjef, som er frist etter forskrift for å avlegge regnskapet.

Molde kommunes driftsregnskap for 2018 viser kr 1 521 077 239.- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig mindreforbruk på 9,3 mill. kroner. Netto driftsresultat er positivt med 17,1 mill. kroner. Dette utgjør 1 % av brutto driftsinntekter, som er under fylkesmannens måltall på minimum 1,75 %. Avsetning til disposisjonsfond er på 36,6 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.

Kontrollutvalget er bekymret over at mange enheter, avdelinger og fagseksjoner i 2018 hatt utfordringer med å holde budsjettet. De tjenesteproduserende enhetene hadde totalt et merforbruk på 26,3 mill. kroner. Det er spesielt innenfor, skole, 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 2018 er brukt 108,7 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. Revisjonen anbefalte også ved regnskapsavleggelsen 2017, at dette ble fulgt opp.

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

Kontrollutvalget oppfordrer til at de anbefalinger om forbedringer som revisjonen kommer med i forbindelse med årsoppgjørrevisjonen, blir fulgt opp.

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. 31.12.2018.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde kommune for 2018 slik det er avlagt.

PS 21/19	MOLDE HAVNEVESEN KF. ÅRSREGNSKAP 2018
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 2.5.2019, sak 21/19, behandlet Molde Havnevesen KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært Årsberetning Molde Havnevesen KF for 2018 og revisors beretning datert 30. mars 2019.

Årsregnskapet, som består av resultatregnskap, investeringsregnskap, balansen pr. 31.12.2018 og noter er avlagt av daglig leder og havnestyret, og er innarbeidet i Årsberetningen. Styret og daglig leder har ikke avgitt særregnskap for Molde Havnevesen KF innen fristen 15.2.

Molde Havnevesen KF sitt regnskap for 2018 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 86 058.- og et netto driftsresultat på kr 193 858.-. Det er ingen investeringer i 2018.

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 årsberetning 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. 31.12.2018.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde Havnevesen KF for 2018 slik det er avlagt av styret 15.3.2019.

Kontrollutvalgets behandling

Økonomileder Dagrunn K. Stavvik informerte kort om foretaket.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak om uttalelse i samsvar med sekretariatets innstilling. (3 voterende)

PS 22/19	MOLDE VANN OG AVLØP KF. ÅRSREGNSKAP 2018
-----------------	---

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 2.5.2019, sak 22/19, behandlet Molde Vann og Avløp KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært Molde Vann og Avløp KF sin årsrapport for 2018 inkludert regnskap og revisors beretning datert 30. mars 2019. Regnskap og årsberetning er avlagt innen fristen.

Årsregnskapet inneholder de oppstillingene som lovkravene sier at regnskapet skal inneholde. Molde Vann og Avløp KF sitt regnskap for 2018 viser et netto driftsresultat på kr 3 975 112.-.

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

Foretaket har regnskapsmessig mer/mindreforbruk på kr 0.- da det skal drives etter selvkost. Opparbeidet selvkostfond Vann viser en fondsavsetning kr 1,1 mill. i 2018 mill. Opparbeidet selvkostfond Avløp viser en fondsavsetning på kr 2,4 mill. I årsrapporten til foretaket vises det til at revisor har anbefalt at hvert av fondene bør ligge på ca.10 % av gebyrinntektene. Disse fondene bør reduseres noe. Selvkostfond Slam viser en fondsavsetning på ca. 0,3 mill. kr og selvkostfond Renovasjon viser en fondsavsetning på kr 0,2 mill. Disse to fondene er negative, og må komme i balanse gjennom overskudd så snart som mulig de nærmeste årene.

I foretakets årsrapport kommenteres det at investeringsregnskapet viser et stort mindreforbruk. Det vises til at hovedårsaken er at Cap Clara renseanlegg er forskjøvet til 2019 og at bygging av høydebasseng på Hjelset ikke ble gjennomført i 2018. Ved vesentlige budsjettavvik er kravet i kommuneloven at det skal gjøres budsjettvedtak.

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 2018, 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. 31.12.2018.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde Vann og Avløp KF for 2018 slik det er avlagt av styret 20.3.2019.

Kontrollutvalgets behandling

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

Koppen gjorde utvalget oppmerksom på at det var kommet inn en ekstra setning til slutt i sekretariatets uttalelse i avsnitt 5. Sekretær bekrefter at dette er en «klipp-og-lim feil», og at setningen ikke skal stå i Sekretariatets innstilling.

Det ble fremsatt forslag om å stryke setningen
~~Hvert av fondene er negative med kr 0,2 mill.~~

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak om uttalelse i samsvar med sekretariatets innstilling. (3 voterende)

PS 23/19	MOLDEBADET KF. ÅRSREGNSKAP 2018
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 2.5.2019, sak 23/19, behandlet Moldebadet KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært Moldebadet KF sin årsmelding for 2018 inkludert regnskapet, samt revisors beretning datert 9.4.2019. Regnskap og årsberetning er avlagt innen fristen.

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

Moldebadet KF sitt regnskap for 2018 viser et negativt netto driftsresultat på kr 403 857,-, og et regnskapsmessig merforbruk på kr 403 857,-. Avvikene fra budsjett viser at foretaket heller ikke i 2018 klarer å innfri forventningene fra kommunestyre om å dekke driften med sine inntekter. Regnskapsmessig merforbruk før strykninger er på 3,2 mill. kroner.

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 3,4 millioner lavere enn vedtatt budsjett. Etter

revisors vurdering er dette et betydelig avvik og i strid med kommuneloven § 46 3. ledd som sier at budsjettet skal være realistisk.

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

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

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. 31.12.2018

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Moldebadet KF for 2018 slik det er avlagt av styret 14.2.2019.

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder Eva Kristin Ødegård orienterte innledningsvis og svarte på spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak om uttalelse i samsvar med sekretariatets innstilling. (3 voterende)

PS 24/19	MOLDE EIENDOM KF. ÅRSREGNSKAP 2018
-----------------	---

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 2.5.2019, sak 24/19, behandlet Molde Eiendom KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært Årsrapport med regnskap for 2018 og revisors beretning datert 21. mars 2019. I tillegg har revisjonen og daglig leder supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Årsregnskapet er avlagt av daglig leder og styret i tide, slik at revisor kunne avlegge sin revisjonsberetning innen fristen 15.4.

Molde Eiendom KF har i 2018 et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 973 319. Netto driftsresultat er negativt med kr – 1 078 334,-.

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. 31.12.2018.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde Eiendom KF for 2018 slik det er avlagt av styret 19.3.2019.

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder Mona Helen Sørensen orienterte og svarte på spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak om uttalelse i samsvar med sekretariatets innstilling. (3 voterende)

PS 25/19	VALG AV REVISJONSORDNING. VALG AV REVISOR
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

1. Fellesnemda nye Molde kommune velger at nye Molde kommune skal ha revisjon i egenregi.
2. Fellesnemda for nye Molde kommune velger Møre og Romsdal Revisjon SA som revisor for nye Molde kommune, forutsatt at selskapet blir stiftet.
3. Kontrollutvalget inngår og godkjenner oppdragsavtaler med Møre og Romsdal Revisjon SA.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær gav utvalget en kort orientering om bakgrunnen for saken og hva som var vektlagt i saksfremlegget.

Sekretær informert om at det i det utsendte saksfremlegget er en skrivefeil i punkt. 2. i Sekretariatets innstilling til vedtak. Det skal stå Møre og Romsdal Revisjon SA.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (3 voterende)

PS 26/19	OPPFØLGINGSLISTE
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Kommunereform

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.

02.05.19: Utvalget fikk fremlagt protokoll fra fellesnemdas møte 20.03.19 jf. RS 15/19.

Varslinger og rettstvister

Kontrollutvalget har bedt rådmannen om en oversikt over varslingssaker.

For å skaffe seg et bilde på omfang av tvistesaker, type tvistesaker, mulig økonomisk tap og omdømme tap, har kontrollutvalget også bedt kommuneadvokaten om en oversikt over rettstvister fra foregående og inneværende år. 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. Kontrollutvalget ønsker årlig tilsvarende oversikter over varslingsaker og rettstvister.

02.05.19: Utvalget fikk fremlagt oversikt over rettstvister der kommuneadvokaten har bistått som prosessfullmektig i 2018 og frem til utgangen av uke 14/2019, jf. RS 20/19. Oversikt over varsel mottatt og behandlet av Molde kommunes varslingsmottak i 2018, ble også lagt frem i møte, jf. RS 21/19.

Tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunal avlastningsbolig

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.

02.05.19: Sekretær undersøker med administrasjonen til neste møte hva status er.

Parkering (Ny sak)

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak i sak 13/19, 18.3.2019

1. Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å sikre likebehandling dersom det inngås nye leieavtaler om parkeringsplasser, selv om det ikke er hensiktsmessig å utarbeide et eget reglement.
2. Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å sikre innkreving av rettmessige leieinntekter, ved å benytte seg av retten til konsumprinsregulering av avtalene.
3. Kontrollutvalget ber om en kort skriftlig tilbakemelding om hvordan rutinene for håndheving av antall parkeringsplasser blir praktisert under byggesaksbehandlingen.
4. Kontrollutvalget ber rådmannen v/kommuneadvokaten om å se på leieavtalene og en mulighet for reforhandling.

02.05.19: Sekretær informert om at rådmannen har gitt tilbakemelding om at det er behov for mer tid for å svare ut pkt. 4. Pkt. 3 mener rådmannen er svart ut i brev av 31.01.19. Sekretær tar kontakt med rådmann for å avklar utvalgets ønske.

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.

- **Parkering**

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra utvalgets medlemmer. (3 voterende)

Sekretariatets innstilling:

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

PS 27/19	EVENTUELT
-----------------	------------------

Økning i sosialhjelp

Utvalgsmedlem Anne Brekke ønsker at utvalget følger opp rådmannens opplysning i dagens møte, om at det kan se ut som at det er et merforbruk på sosialhjelp i 2019. Hva skyldes dette? Kan det ha noe med at husleie på kommunale boliger økes?

Kontrollutvalgets behandling

Utvalget diskuterte hvordan dette kunne følges opp.

Konklusjon

Kontrollutvalget er spesielt oppmerksom på dette ved gjennomgang av de neste tertialrapportene, og vurderer da eventuelt behov for videre oppfølging.

Trygve Grydeland
leder

Anne Brekke
medlem

Knut Ståle Morsund
medlem

Jane Anita Aspen
sekretær