



KONTROLLUTVALGET I RAUMA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	4/19
Møtedato:	12.9.2019
Tid:	Kl. 10.00 – kl.14.20
Møtested:	Møterom 130, Rauma rådhus
Sak nr:	24/19 – 34/19
Møteleder:	Lars Ramstad, leder (H) Torbjørn Ådne Bruaset (Sp) Knut Dagfinn Samset (Krf)
Forfall:	Hilde Mjelva (Uavh.) Eirik Jenssen, nestleder (Ap)
Ikke møtt:	Ingen
Møtende vara:	Peder Gjerstad (H) Odd Ivar Røhmesmo (Sv)
Fra sekretariatet:	Jane Anita Aspen, daglig leder
Fra revisjonen:	Einar Andersen, forvaltningsrevisor Anne Oterhals, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor
Av øvrige møtte:	Mette Rye, økonomisjef (under sak OS 06/19 og sak 27/19) Perry Ulvestad, ass. rådmann (under sak 26/19)

Protokollen blir formelt godkjent i neste møte

Leder Lars Ramstad ønsket velkommen og ledet møtet.

Det fremkom ingen merknader til møteinnkallingen. Sak 26/19 ble behandlet etter sak 29/19. Innkalling og sakliste ble godkjent med denne endringen.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 24/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 11. JUNI 2019
PS 25/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 26/19	FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «INTERNKONTROLL I RAUMA KOMMUNE»
PS 27/19	KOMMUNIKASJONS-/REVISJONSPLAN 2019
PS 28/19	VURDERING AV KONTROLLUTVALGSANSVAR FOR REVISJON – REVISJONSÅRET 2018
PS 29/19	KONTROLLUTVALGETS RAPPORT TIL KOMMUNESTYRET OM UTVALGETS VIRKSOMHET I VALGPERIODEN 2015-2019.
PS 30/19	REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I RAUMA KOMMUNE
PS 31/19	FORSLAG TIL BUDSJETT FOR KONTROLLARBEIDET I RAUMA KOMMUNE
PS 32/19	OPPFØLGINGSLISTE

PS 33/19	EVALUERING AV ARBEIDET I KONTROLLUTVALGET VALGPERIODEN 2015-2019
PS 34/19	EVENTUELT

PS 24/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 11. JUNI 2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 11. juni 2019 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Lars Ramstad
2. Torbjørn Ådne Bruaset

Til å signere protokollen fra 12. september velges:

1. Lars Ramstad
2. Torbjørn Ådne Bruaset

Kontrollutvalgets behandling

Det foreslås at Lars Ramstad og Torbjørn Ådne Bruaset velges til å underskrive protokollen. Disse velges også til å underskrive protokollen fra dagens møte, siden det er utvalgets siste

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

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte 11. juni 2019 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen:

1.
2.

PS 25/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
-----------------	---------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Referatsaker:

- RS 36/19 **Valg av kontrollutvalg for perioden 2019-2023**, brev datert 1.7.2019 fra Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) til kommunene.
- RS 37/19 **Tilbakemelding til Arbeidstilsynet – tilsyn botjenesten** – datert 21.6.2019 fra Rauma kommune til Arbeidstilsynet.
- RS 38/19 **Tilsyn – Rauma kommune, boliger avdeling Nesbakken**, brev datert 10.7.2019 fra Arbeidstilsynet til Rauma kommune om oppfylging av seks vedtak..

- RS 39/19 **Innkalling til stiftingsmøte Møre og Romsdal Revisjon SA 23.8.2019**, brev datert 9.8.2019, samt forslag til vedtekter.
- RS 40/19 **Innkalling til representantskapsmøte i NIR nr 4 – 2019, 29.08.19.**
- RS 41/19 **Forslag til mandat interimstyret ReMidt IKS.**
- RS 42/19 **Avslutninga av tilsyn – Grunnskoleopplæring for voksne**, brev datert 30.7.2019 fra fylkesmannen i Møre og Romsdal til Rauma kommune.
Utvalget merket seg at fylkesmannen vurderer nytt tilsyn om to år. Utvalget bør følge med på utviklingen, selv om tilsynet er avsluttet.
- RS 43/19 **Protokoll fra representantskapsmøte i NIR nr. 4 – 2019, 29.08.19.**

Orienteringssaker:

- OS 06/19 **Forvaltningsrevisjonsrapport «Rauma kommune – Innkjøp og offentlige anskaffelser» - oppfølging av vedtak**
Kontrollutvalget i Rauma – Oppfølging av vedtak, epost datert 3.9.2019 fra rådmannen til kontrollutvalget var utsendt sammen med møteinnkallingen. Økonomisjef Mette Rye var tilstede i møte og svarte på spørsmål fra utvalget. Rye opplyser at det i tillegg til den e-læringen det legges opp til, planlegges at noen av innkjøperne får mer opplæring i samarbeid med ROR-Innkjøp. Den personen som er tilsatt i 40 % stilling skal være plassert i økonomisjefens stab. Det er Renate Moa som er tilsatt og starter opp i stillingen 1. desember. Frem til Moa er på plass, så er det Mette Rye som har den løpende oppfølgingen bl.a. ved å være kontaktperson for ROR-Innkjøp og ved å registrer nye avtaler inn i systemet. Kontrollutvalget ser at det i forhold til alle spørsmålene som kontrollutvalget hadde stilt rådmannen, så vises til at dette blir et ansvarsområde (40%) for personen som starter opp 1. desember. Utvalget ser derfor at det er tatt grep, men at det gjenstår å se hvordan dette vil fungere. Utvalget vil derfor anbefale det påtroppende utvalget å følge opp denne saken videre.

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

PS 26/19	FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «INTERNKONTROLL I RAUMA KOMMUNE»
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

1. Rauma kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten **Internkontroll i Rauma kommune** til etterretning og slutter seg til følgende anbefalinger fra kontrollutvalget:
 - a. Rauma kommune skal arbeide videre med å sikre at aktuelle prosedyrer legges i internkontrollsystemet og at ansatte benytter disse.
 - b. Rauma kommune skal sikre at standardinformasjon gis i innledning til alle prosedyrer. Viktig informasjon som bør gis er type prosedyre (IK eller HMS), dokumentnavn, revisjonsnummer, dato for godkjenning og tidspunkt for gjennomgang eller revisjon.
 - c. Rauma kommune skal vurdere om ledelsens gjennomgang av internkontroll skal tas i bruk som verktøy på overordnet nivå.

- d. Rauma kommune skal klargjøre hva som skal meldes som avvik, og videreføre arbeidet med å få ansatte til å melde avvik.
 - e. Rauma kommune skal kartlegge de ansattes bruk av internkontrollsystemet.
2. Kommunestyret ber rådmann om å sørge for at anbefalingene blir fulgt og påse at dette arbeidet gjennomføres.
3. Kommunestyret ber om at rådmannen gir kontrollutvalget en skriftlig plan for oppfølging av anbefalingene til første møte i kontrollutvalget 2020.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalgsleder startet med å si litt om bakgrunnen for at kontrollutvalget hadde bestilt dette prosjektet, og gav uttrykk for at han synes at rapporten i stor grad gir svar på det utvalget ønsket med prosjektet.

Forvaltningsrevisor Einar Andersen presenterte metode, fremdrift og kvalitetssikring og funn i prosjektet, og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Ass. Rådmann Perry Ulvestad var tilstede i møte for å svare på spørsmål og kommentere revisjonens funn. Ulvestad understøtter at de er glade for alle tilsynsrapporter og forvaltningsrevisjonsprosjekt, da disse bidrar til forbedring og læring. Ulvestad understreker at de ser klare forbedringspunkt i dette arbeidet. Det er viktig at de har et brukervennlig system og at de ansatte får respons på avvik som de melder inn.

Utvalget har forventninger om at anbefalingene følges opp og at det er viktig at systemet blir brukt av de ansatte.

Det ble fremsatt forslag om å endre også den siste anbefalingen fra bør til skal:

- e) *Rauma kommune skal kartlegge de ansattes bruk av internkontrollsystemet.*

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

Sekretariatets innstilling

1. Rauma kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten **Internkontroll i Rauma kommune** til etterretning og slutter seg til følgende anbefalinger fra kontrollutvalget:
 - a. Rauma kommune skal arbeide videre med å sikre at aktuelle prosedyrer legges i internkontrollsystemet og at ansatte benytter disse.
 - b. Rauma kommune skal sikre at standardinformasjon gis i innledning til alle prosedyrer. Viktig informasjon som bør gis er type prosedyre (IK eller HMS), dokumentnavn, revisjonsnummer, dato for godkjenning og tidspunkt for gjennomgang eller revisjon.
 - c. Rauma kommune skal vurdere om ledelsens gjennomgang av internkontroll skal tas i bruk som verktøy på overordnet nivå.
 - d. Rauma kommune skal klargjøre hva som skal meldes som avvik, og videreføre arbeidet med å få ansatte til å melde avvik.
 - e. Rauma kommune bør kartlegge de ansattes bruk av internkontrollsystemet.
2. Kommunestyret ber rådmann om å sørge for at anbefalingene blir fulgt og påse at dette arbeidet gjennomføres.

3. Kommunestyret ber om at rådmannen gir kontrollutvalget en skriftlig plan for oppfølging av anbefalingene til første møte i kontrollutvalget 2020.

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

PS 27/19	KOMMUNIKASJONS-/REVISJONSPLAN 2019
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens presentasjon av kommunikasjons-/revisjonsplan for revisjonsåret 2019 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Anne Oterhals, presenterte revisjonsplanen for utvalgsmedlemmene.

Utvalget merket seg særlig at ett av oppfølgingspunktene fra 2018 som ikke er på plass er eldre fordringer på lønnsrefusjoner fra NAV. Revisjonen skriver at oppfølging av eldre fordringer bør ferdigstilles før årsoppgjøret 2019.

Utvalget er kjent med at utfordringer med slike gamle fordringer er forhold som ble avdekket i forbindelse med et forvaltningsrevisjonsprosjekt som ble gjennomført i 2011. Utvalget hadde oppfølging av rapporten helt til 2016, da det ble avskrevet tap i regnskapet. Gjennomgang av den enkelte fordring skulle likevel fortsett etter at tapene var regnskapsført.

M. Rye opplyser at lønnsmedarbeiderne ikke har hatt kapasitet til å prioritere dette arbeidet. Det er P. Ulvestad som har personalansvar for disse medarbeiderne.

Kontrollutvalget gir i møte uttrykk for at de forventet at eldre fordringer blir gjennomgått før årsoppgjøret 2019, slik revisjonen anbefaler.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Anne Oterhals og økonomisjef Mette Rye svarte på spørsmål undervegs i presentasjonen.

Kommunikasjons-/Revisjonsplan 2019 blir sendt til utvalgsmedlemmene sammen med protokollen.

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

PS 28/19	VURDERING AV KONTROLLUTVALGETS TILSYNSANSVAR FOR REVISJON – REVISJONSÅRET 2018
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

- Kontrollutvalget slutter seg til de vurderinger som går frem av dokumentet «Kontrollutvalgets tilsynsansvar 2018»

Ut fra den vedlagte gjennomgangen er det vurdert at revisjonsordningen som Rauma kommune har hatt revisjonsåret 2018, har vært forsvarlig.

- Når kontrollutvalget leder, regnskapsrevisor, forvaltningsrevisor eller representanter fra administrasjonen er tilstede i kommunestyret, så skal dette protokolleres.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær opplyste at rapporten er laget på bakgrunn av informasjon som er fremlagt for kontrollutvalget, i tillegg til informasjon fra daglig leder i Møre og Romsdal Revisjon IKS. Det er vanskelig å dokumentere om revisor har oppfylt forskriftens krav om tilstedeværelse i kommunestyret ved fremleggelse av saker fra revisjonen, da det ikke protokollføres om revisor er tilstede. Når kontrollutvalgets leder er tilstede i kommunestyret, så er det heller ikke som vanlig tilhører, men som representant for kontrollutvalget. Dette skal derfor også protokollføres. Kontrollutvalgsmedlemmer som sitter i kommunestyret opplyser at det heller ikke protokollføres hvem som er tilstede fra administrasjonen, slik det gjøres i andre kommuner.

Det ble satt frem følge forslag til tilføyning til sekretariatets innstilling.

- *Når kontrollutvalgets leder, regnskapsrevisor, forvaltningsrevisor eller representanter fra administrasjonen er tilstede i kommunestyret, så skal dette protokolleres.*

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

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderinger som går frem av dokumentet «Kontrollutvalgets tilsynsansvar 2018»

Ut fra den vedlagte gjennomgangen er det vurdert at revisjonsordningen som Rauma kommune har hatt revisjonsåret 2018, har vært forsvarlig.

PS 29/19	KONTROLLUTVALGETS RAPPORT TIL KOMMUNESTYRET OM UTVALGETS VIRKSOMHET I VALGPERIODEN 2015-2019
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget godkjenner vedlagte rapport, med de endringer som fremkom i møte, om utvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019. Rapporten blir oversendt kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar fremlagt rapport om kontrollutvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretariatet opplyste at det vil bli korrigert skrivefeil før oversending av rapporten til kommunestyret.

På bakgrunn av de opplysninger som fremkom i møte under behandling av sak 27/19, ønsker utvalget at rapporten blir korrigert i kapittel 5.1 Gjennomført forvaltningsrevisjon, sak 38/11 Refusjon sykepenger i Rauma kommune.

Det føres til følgende setning avslutningsvis i avsnittet:

Kontrollutvalget fikk informasjon fra revisjonen i møte 12.9.2019, sak 27/19, som tilsier at denne saken må følges opp videre.

Det ble fremsatt følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner vedlagte rapport, med de endringer som fremkom i møte, om utvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019. Rapporten blir oversendt kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar fremlagt rapport om kontrollutvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019 til orientering.

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

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget godkjenner vedlagte rapport om utvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019 som blir oversendt kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar fremlagt rapport om kontrollutvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019 til orientering.

PS 30/19	REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I RAUMA KOMMUNE
----------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til **Reglement for kontrollutvalget i Rauma kommune**, med de forslag til endringer som fremkom i møte. Saken blir lagt frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner **Reglement for kontrollutvalget i Rauma kommune**.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær gjorde utvalget oppmerksom på at i Utkast til Reglement for kontrollutvalget, så skal det tas bort siste setning under § 3 kontrollutvalgets oppgaver, kulepunkt Regnskapsrevisjon:

~~Kontrollutvalget skal også gi sin uttalelse til kommunens investeringsregnskap i tråd med kommunens økonomireglement.~~

Dette er ikke lenger aktuelt, etter endring av økonomireglement.

Det informeres også om at det har falt bort et ord avslutningsvis under § 5 saksbehandlingen. Det skal stå:

Det utarbeides en møteplan med oversikt over møtetidspunkt og faste oppgaver for det enkelte år som vedtas av kontrollutvalget.

Kontrollutvalget diskuterte endringene i § 2 Valg og sammensetning og støttet kontrollutvalgets bånd til kommunestyret blir videreført ved at det som denne valgperioden

sikres at 2 medlemmer i kontrollutvalget velges blant kommunestyrets medlemmer. Når det gjelder at en av disse velges til leder, så er utvalget usikker på om dette er praktisk gjennomførbart. Det blir derfor foreslått at det føyes til ordet «bør».

Setningen endres da slik.

Minst 2 av medlemmene velges blant kommunestyrets medlemmer hvor den ene bør velges til leder.

Det fremmes forslag om følgende vedtak:

*Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til **Reglement for kontrollutvalget i Rauma kommune**, med de forslag til endringer som fremkom i møte. Saken blir lagt frem for kommunestyret med følgende innstilling:*

*Kommunestyret godkjenner **Reglement for kontrollutvalget i Rauma kommune**.*

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

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til **Reglement for kontrollutvalget i Rauma kommune**. Saken blir lagt frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner **Reglement for kontrollutvalget i Rauma kommune**.

PS 31/19	FORSLAG TIL BUDSJETT FOR KONTROLLARBEIDET I RAUMA KOMMUNE 2020
----------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2020 med en netto ramme på kr 1 212 089,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget vedtas.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalgsleder opplyste utvalget om at det er endret kostnadsfordelingsmodell for sekretariatstjenestene, fra fordeling etter folketall til en 39/70 fordeling. Dette har små utslag for Rauma kommune. Sekretær kommenterte noen av budsjettpostene.

Utvalget hadde ikke forslag til endringer i forhold til budsjettforslaget.

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

PS 32/19	OPPFØLGINGSLISTE
----------	------------------

Kontrollutvalgets vedtak

I oppfølgingslisten gjøres det følgende endringer:

Rauma Energi AS

Rauma Energi AS står overfor store utfordringer i tiden fremover. Det gjelder både Herje kraftverk, Verma utbyggingen og fiberutbygging. Kontrollutvalget ønsker derfor å følge med på utviklingen.

12.09.19: Utvalget å be om statusrapport til et senere møte.

Forvaltningsrevisjonsprosjekt «Innkjøp og offentlige anskaffelser i Rauma kommune»

Kontrollutvalget behandlet i møte 5.3.2018 sak 3/18 forvaltningsrevisjonsrapporten.

Kontrollutvalget innstilte til kommunestyret som behandlet saken i møte 22.3.2018 k-sak 27/18. Det var 9 anbefalinger som kommunestyret sluttet seg til. Kommunestyret ber rådmannen om å sørge for at anbefalingene blir fulgt og påse at arbeidet gjennomføres. Rådmannen har gitt kontrollutvalget en skriftlig plan for oppfølging av anbefalingene.

12.09.19: Rådmann hadde i e-post datert 3.9.2019 gitt svar på 5 konkrete spm. som var stilt av utvalget i forrige møte. Øk.sjef Mette Rye var tilstede for å svare på spørsmål fra utvalget, jf. OS 06/19. Det vises til at nyansatt i 40 % stilling fra 1. des. 2019, skal ha ansvar for oppfølging av de forholdene som utvalget stilte spørsmål om i forrige møte. Utvalget vil følge med på utviklingen.

Tilsyn – Rauma kommune – Botjenesten i Rauma

Tilsynsrapporten datert 28.04.19 fra Arbeidstilsynet, gav kommunen 6 pålegg om utbedringer. Arbeidstilsynet har gitt kommunen frist til 28.6.2019 til å sende dokumentasjon for å vurdere om påleggene er oppfylt.

12.09.19: Utvalget fikk i møteinnkalling fremlagt kommunens svar til Arbeidstilsynet, med utbedringer i forhold til påleggene, jf. referatsak 37/19. Samt arbeidstilsynets brev til kommunen om at påleggene er forsvarlig oppfylt, jf. RS 38/19. **Kontrollutvalget avslutter oppfølging av saken.**

Forvaltningsrevisjonsrapport «Internkontroll i Rauma kommune» (Ny)

Kontrollutvalget behandlet i møte 12.9.2019 sak 26/19 forvaltningsrevisjonsrapporten.

Kontrollutvalget innstilte til kommunestyret Det er fem anbefalinger som kontrollutvalget ber kommunestyret slutte seg til. Samt at rådmannen må å sørge for at anbefalingene blir fulgt og påse at arbeidet gjennomføres. Det innstilles til at rådmannen gir kontrollutvalget en skriftlig plan for oppfølging av anbefalingene til første møte i kontrollutvalget 2020.

Refusjon sykepenges (Ny)

Ved revisjonens presentasjon av kommunikasjons-/Revisjonsplan 2019, merket utvalget seg særlig at ett av oppfølgingspunktene fra 2018 som ikke er på plass er eldre fordringer på lønnsrefusjoner fra NAV. Revisjonen skriver at oppfølging av eldre fordringer bør ferdigstilles før årsoppgjøret 2019.

Utvalget er kjent med at utfordringer med slike gamle fordringer er forhold som ble avdekket i forbindelse med et forvaltningsrevisjonsprosjekt som ble gjennomført i 2011. Utvalget hadde oppfølging av rapporten helt til 2016, da det ble avskrevet tap i regnskapet. Gjennomgang av den enkelte fordring skulle likevel fortsett etter at tapene var regnskapsført.

12.09.19: Kontrollutvalget forventer at eldre fordringer blir gjennomgått før årsoppgjøret 2019, slik revisjonen anbefaler.

Kontrollutvalgets behandling

I dette møtet var det lagt opp til orientering fra administrasjonen knyttet følgende sak på oppfølgingslisten.

- **Forvaltningsrevisjonsprosjekt «Innkjøp og offentlige anskaffelser i Rauma kommune».**
Det vises til OS 06/19 Forvaltningsrevisjonsrapport «Rauma kommune – Innkjøp og offentlige anskaffelser» - oppfølging av vedtak

Kontrollutvalget gjennomgikk sakene på oppfølgingslisten. Det ble foreslått å føre opp to nye saker på oppfølgingslisten.

- **Forvaltningsrevisjonsrapport «Internkontroll i Rauma kommune»**
- **Refusjon sykepenges**

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

Sekretariatets innstilling:

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

PS 33/19	EVALUERING AV ARBIEDET I KONTROLLUTVALGET VALGPERIODEN 2015-2019
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Resultatet av evalueringa av arbeidet i kontrollutvalget i Rauma kommune valgperioden 2015-2019 blir lagt frem for nytt kontrollutvalg.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalgsleder gav innledningsvis sine generelle betraktninger før utvalget gjennomgikk skjemaet.

Sekretær viste til at rådmann og ordfører var invitert til å delta i evalueringen. Rådmann har sendt en tilbakemelding på e-post, denne ble referert i møte.

1. Møtene blir gjennomført på en effektiv og engasjerende måte. Det blir fra utvalgsmedlemmene gitt særlig skryt til utvalgsleder for møteledelsen.
2. Utvalget synes det kan være mye sakspapir å sette seg inn i. Det kan kanskje vurderes å øke antall møter til 7?
3. Synspunktene rundt bordet kommer frem.
4. Utvalget vurderer at de har klart å fylle kontrollfunksjonen på en god måte, selv om en ser at det kan være forbedringspunkt.
5. Utvalget opplever at det har vært tilstrekkelige økonomiske rammer for det de har villet gjennomføre.
6. På spørsmålet om hvordan kontrollutvalget er blitt oppfattet av andre sentrale aktører, så har rådmannen gitt tilbakemelding om at følgende:
«Jeg synes rolledelingen og rolleforståelse mellom adm og KU har vært god. Sakene KU har jobbet med har etter min vurdering vært av overordna og prinsipiell karakter, noe som er viktig for administrasjonen med tanke på overføringsverdi/læringseffekt internt i organisasjonen.»
7. Det vises til svar fra rådmannen på pkt. 6.
8. Kontrollutvalget oppfatter at det er klare roller og klar ansvarsfordeling mellom kontrollutvalg, kommunestyre og administrasjon.
9. Når det gjelder i hvilken grad kontrollutvalget er synlig nok på kommunens hjemmeside, så har det vært noen utfordringer ved skifte av personer i politisk sekretariatet, men det fungerer nå med at møteinnkallinger og protokoller blir lagt ut fortløpende.
10. Vet ikke om det er noe kontrollutvalget bør gjøre mer eller mindre av.
11. Samhandling med revisor fungere bra.
12. Arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon og plan for selskapskontroll fungerer bra
13. Samhandlingen med sekretariatet fungere bra. Rådmannen har gitt følgende tilbakemelding:
«For administrasjonens side er det viktig at vi tidlig får kjennskap til hvilke saker som krever konkret deltakelse fra administrasjonen. Med svært fulle kalendere er det ofte en kabal å få

dette til å passe inn på kort varsel. Det er også viktig at bestillingene fra kontrollutvalgssekretariatet er svært presise; når det gjelder deltakelse i møte, om det er ønsket om ei muntlig orientering i møte eller om det er ønske om skriftlig tilbakemelding i forkant av møte.»

14. Kvaliteten på kontrollutvalget sine sakspapir og muntlig presentasjoner er bra.
15. Møteprotokollene er bra og utfyllende.
16. Administrasjonens oppfølging av kontrollutvalgets vedtak kunne i noen tilfeller vært bedre. Det vises til at kontrollutvalget har hatt saker til oppfølging i mange år, bl.a. pga. manglende kapasitet.
17. Ingen forslag til forbedringspunkt
18. Kontrollutvalget behandler alle henvendelser fra innbyggere, ansatte eller folkevalgte på en seriøs måte. Men i noen tilfeller så får de tilbakemelding om at utvalget ikke kommer til å følge opp saken fordi det er utenfor utvalgets ansvarsområde (for eksempel klagesaker) Det blir da gitt tilbakemelding om hvor en kan henvende seg. Utvalget får ikke så mange henvendelser utenfra.
19. Folkevalgtopplæringen for nye kontrollutvalget bør inneholde:
 - Oversikt over hvilke organ utvalget har å støtte seg på (sekretariatet og revisjonen)
 - Rollefordeling mellom kontrollutvalg, sekretariat, revisjon, administrasjon og kommunestyre.
 - Sentrale arbeidsoppgaver for kontrollutvalget
 - Reglement, kommunelov og forskrift for kontrollutvalg og revisjon
 - Rådmannen bør inviteres til møte for dialog om forventninger
20. Viktig at utvalget inviteres til å delta på folkevalgtopplæringen for kommunestyret. Roller og ansvar for kontrollutvalget bør presenteres her. Styret har oppfordret sekretariatet til å tilby å bistå i opplæringen.
 - Tilbakemelding fra rådmannen: «*KU bør delta i folkevalgtopplæringen, og det vil bli lagt opp til det fra administrasjonens side*».

Odd Ivar Røhmesmo ble undervegs i behandlingen innvilget permisjon (fra kl. 1340).

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

PS 34/19	EVENTUELT
-----------------	------------------

Tiltaksplan 2019 – Kontrollutvalget i Rauma

Det ble ikke gjort korrigeringer av tiltaksplanen.

Innspill til arbeidet med overordnet analyse for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i Rauma kommune

Innen utgangen av 2020 skal Rauma kommunestyre vedta en plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2020-2023. Før planen blir utarbeidet, skal det utarbeides en overordnet analyse av risikofaktorer i kommunen sin virksomhet. Denne analysen skal ligge til grunn for utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll. Det nye kontrollutvalget vil i sitt første møte bestille utarbeidelse av en slik analyse

Utvalget sine medlemmer var blitt bedt om å tenke gjennom om en ser aktuelle risikoområder som en ønsker å bringe videre i arbeidet med de overordnede analysene.

Kontrollutvalget behandling

Utvalget diskuterte innspill til risikoområder

Konklusjon

Det kom innspill til følgende risikoområder

- Overforbruk på helse og omsorgsområdet – Hvordan skal kommunen få ned kostnadene til helse og omsorg slik at de er mer på linje med sammenlignbare kommuner?
- GDPR – nytt personvern regelverk, brudd på dette området kan gi store bøter til kommunen

Gondolsaken

Utvalgsleder opplyste at nestleder Eirik Jenssen før møte hadde tatt kontakt med innspill om en sak som kontrollutvalget burde diskutere. Jenssen stilte spørsmål ved hvilke grep rådmannen hadde gjort for å kvalitetssikre reguleringsplanen og underlagsdokumentasjon som var lagt ved saken til planutvalget om reguleringsplan for Gondol.

Kontrollutvalgets behandling

Leder opplyste til utvalget at han hadde gitt tilbakemelding til Jenssen om at han ikke ønsket å sette saken på saklisten av tre grunner; 1. Utvalgsleder ønsket ikke at en sak på kontrollutvalgets sakskart skulle gi inntrykk av at kontrollutvalget blandet seg inn i valgkampen. 2. Det var allerede svært mange saker på saklisten til møte. 3. Kvalitetssikring av underlagsdokumentasjon og saksfremlegg til politisk behandling er et viktig område for kontrollutvalget å følge opp. Dette er noe som kontrollutvalget også har vært opptatt av tidligere i perioden. Utvalgsleder ønsker at dette temaet tas opp på generelt grunnlag, og ikke spesielt knyttet til denne saken.

Kontrollutvalgsmedlemmene som sitter i kommunestyret opplyste at Eirik Jenssen hadde stilt spørsmålet som en interpellasjon til kommunestyret. Det ble opplyst at det fra ordfører ble svart at det var en avveining av hvor detaljert en skulle gå inn i en sak før den ble lagt ut på høring, dette handlet bl.a. om administrasjonens kapasitet. Det var heller ikke noe mål å unngå innspill eller innsigelser på dette tidspunktet i prosessen.

Konklusjon

Kontrollutvalget vil anbefale det påtroppende kontrollutvalget å følge opp videre kvalitet på saksfremlegg til politiske saker.

Avslutning

Da dette var det siste møtet for det sittende kontrollutvalget, takket utvalget sin leder utvalgsmedlemmene, sekretariatet og revisjonen for godt samarbeid gjennom denne valgperioden.

Lars Ramstad
leder

Knut Dagfinn Samset
medlem

Thorbjørn Ådne Bruaset
medlem

Peder Gjerstad
varamedlem

Odd Ivar Røhmesmo
varamedlem

Jane Anita Aspen
sekretær