



KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET FOR ROMSDAL

for Aukra, Gjemnes, Hustadvika, Molde, Rauma, Sunndal og Vestnes kommune.

ÅRSRAPPORT 2021

1. INNLEDNING

Kommunene Aukra, Eide, Fræna, Gjemnes, Molde, Nesset, Rauma, Sunndal og Vestnes inngikk 31. desember 2004 **Samarbeidsavtale om interkommunal sekretærfunksjon for kontrollutvalgene.**

Fra 2013 ble Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal opprettet som et **interkommunalt samarbeid (IS) etter kommunelovens § 27, med status som eget rettssubjekt** og med eget styre. Det nye sekretariatet ble opprettet med virkning fra 28. august 2013 og er registrert i Enhetsregisteret i Brønnøysund med organisasjonsnummer 912 503 771.

Fra 1.1.2020 består samarbeidet av Aukra, Gjemnes, Hustadvika, Molde, Rauma, Sunndal og Vestnes kommuner. I 2019 godkjente kommunestyrene nye vedtekter og valgte å benytte seg av overgangsordningen som kommuneloven § 31-2 første ledd åpner for. Innen 2023 må samarbeidet velge en annen organisasjonsform enn § 27 samarbeid.

Styret har startet arbeidet med omdanning til annen organisasjonsform, og høsten 2021 ble det fra styret igjen tatt initiativ til å forsøke å få til et større sekretariat. Det ble i oktober sendt brev om dette til Nordmøre Interkommunalt politisk råd (NIPR) på vegne av kommunene tilhørende sekretariatet på Nordmøre og til Møre og Romsdal fylkeskommune. Det ble bedt om tilbakemelding innen 31.12.2021.

2. STYRET

2.1 Styrets sammensetning

Medlem	Funksjon	Personlige varamedlemmer	Kommune
Olav Myrseth Oterhals	medlem	Aina Tangen	Aukra
Knut Sjømæling	medlem	Jan Karsten Schølberg	Gjemnes
Kåre Vevang	medlem	Lisbeth Valle	Hustadvika
Trygve Grydeland	medlem	Reidar Andestad	Molde
Gudrun Herje Langseth*	nestleder	Svanhild Dahle	Rauma
Kari Marie Jenstad*	nestleder	Malene Aaram-Vike	Sunndal
Stig Holmstrøm	styreleder	Egil Reite	Vestnes

Oddveig Gikling-Bjørnå, Sunndal kommune, er innvilget fritak fra sine politiske verv jf. vedtak i Sunndal kommunestyre 08.09.2021, sak 62/21. I same sak er Kari Marie Jenstad valgt til nytt styremedlem fra Sunndal kommune. Styret har valgt Gudrun Herje Langseth, Rauma kommune, til ny nestleder etter Oddveig Gikling-Bjørnå.

2.2 Styrets oppgaver

Styrets oppgaver kommer frem i vedtektene §§ 5 og 6:

§ 5 Organisering av samarbeidet

Styret er samarbeidets øverste organ. Styret har arbeidsgiveransvar og ansetter daglig leder. Samarbeidet ledes av daglig leder.

Hvert kommunestyre velger ett styremedlem med personlig varamedlem. Styret velges for 4 år. Valgene følger kommunevalgperioden. Styret velger selv leder og nestleder.

§ 6 Styrets møter

Styremøtene ledes av styrets leder. Styret fatter vedtak med alminnelig flertall. Ved votering i styret skal hver stemme telle likt. Ved stemmelikhet er møteleders stemmegivning avgjørende. Styret er beslutningsdyktig når mer enn halvparten av kommunene er representert.

Innkalling til styremøte skal skje skriftlig til hvert medlem minst 7 dager før møtedato. Styrets leder sørger for at det blir ført protokoll fra styremøtene. Protokollen underskrives av styrets medlemmer. Utskrift av protokollen skal sendes styret og kommunene.

Styret har myndigheten til å ansette og si opp sekretariatets personell samt avgjøre personalsaker som angår daglig leder. Styret skal vedta budsjettframlegg, regnskap og årsmelding, som skal avlegges, fastsettes og sendes kommunene. Styret har ikke myndighet til å ta opp lån eller forplikte deltakerne på lignende måte.

Styret har i 2021 avholdt 4 møter; 27. januar, 7. april, 25. august og 10. november. Det er behandlet 28 protokollerte saker. I tillegg er det i 2021 behandlet 38 referatsaker. Alle styremøtene ble i 2021 avviklet på Microsoft Teams, i samsvar med styrets vedtak i møte 27.1.2021, sak 8/21.

3. ØKONOMI

3.1 Økonomi

For å ikke bygge opp for stort disposisjonsfond, er det for 2021 budsjettet med bruk av kr 242 200,- fra disposisjonsfondet. Disposisjonsfondet viser pr. 31.12.2021 kr. 791 059,-.

Regnskapsoppstillingene i ny kommunelov, tilsier at dersom driftsregnskapet viser et foreløpig mer- eller mindreforbruk, skal det gjennomføres årsavslutningsdisposisjoner i form av strykninger.

Netto driftsresultat for 2021 viser kr – 72 136,-. Negativt netto driftsresultat skyldes bevisst bruk av disposisjonsfond. Årets budsjettavvik viser et mindreforbruk før strykninger på kr 167 864,-.

Mindreforbruket skyldes i hovedsak mindre utgifter til opplæring og kurs, lavere lønnsutgifter som følge av lønnsoppgjøret 2020 og lavere pensjonsutgifter enn budsjettet.

Fordeling av kostnader for 2021 til sekretariatstjenester for samarbeidskommunene er som følger:

Kommune	Folketall 01.01.20	Fordeling %	70 % folketal	30% fast	Sum
Aukra	3 509	5,0	81 200	99 430	180 630
Hustadvika	13 279	18,0	292 320	99 430	391 750
Gjemnes	2 626	4,0	64 960	99 430	164 390
Molde	31 967	44,0	714 560	99 430	813 990
Rauma	7 468	10,0	162 400	99 430	261 830
Sunndal	7 036	10,0	162 400	99 430	261 830

Vestnes	6 532	9,0	146 160	99 430	245 590
Sum	72 420	100,0	1 624 000	696 010	2 320 010

Etter vedtektene § 2 skal 70 % av utgiftene fordeles etter folketall pr. 1. januar foregående år og 30 % er fast beløp.

3.2 Revisjon

KPMG er revisor for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal også i 2021. Det ble foretatt ny konkurranse i 2020.

4. SEKRETARIATET

4.1 Bemanning og arbeidsfordeling

I 2021 er sekretærfunksjonen for kontrollutvalgene ivaretatt av rådgiver Sveinung Talberg og daglig leder Jane Anita Aspen, begge i 100 % stilling.

Sveinung Talberg har i 2021 ivaretatt sekretærfunksjonen for kontrollutvalgene i Aukra, Hustadvika og Sunndal.

Jane Anita Aspen har ivaretatt sekretærfunksjonen for kontrollutvalgene i Gjemnes, Molde, Rauma, Vestnes, samt styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal.

4.2 Sekretariatets oppgaver

«Kommunestyret eller fylkestinget skal sørge for at kontrollutvalget har sekretariatsbistand som til enhver tid tilfredsstillende utvalgets behov.»

Sekretariatet skal påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir iverksatt.»

«Sekretariatet skal være uavhengig av kommunens eller fylkeskommunens administrasjon og av den eller dem som utfører revisjon for kommunen eller fylkeskommune.», jf. kommuneloven § 23-7, 1-3 ledd.

Sekretariatets vedtekter sier følgende:

§ 4 Formål

Kontrollutvalgssekretariatet har som formål å utvikle og utføre tjenester knyttet til saksforberedelse, utredning og oppfølging av saker til kontrollutvalgene, samt andre tjenester som naturlig faller sammen med dette.

Det er utviklet rutiner for innkalling, sakspapirer og oppfølging av møtene i kontrollutvalgene. I arbeidet inngår innhenting av informasjon fra kommunen, revisjonen og andre, utarbeidelse av saksframlegg med forslag til vedtak og kvalitetssikring av hver sak. Sekretariatet har ansvar for at utvalgenes vedtak blir formidlet til rette instans og for å se til at vedtakene blir fulgt opp.

Kommunelov, forskrift om kontrollutvalg og revisjon, sekretariatets vedtekter, kontrollutvalgenes reglement og Forum for kontroll og tilsyns (FKT) veileder - Sekretariat for kontrollutvalg, er førende for sekretariatets arbeid.

Totalt avvirket sekretariatet i 2021, 40 møter i kontrollutvalgene og saksforberedte 262 saker.

Aktiviteten i utvalgene har vært stor og det er stor kompleksitet i sakene.

Det har vært avvirket fra 5-7 møter i hver av de 7 kontrollutvalgene i 2021. Antall protokollerte saker for det enkelte utvalg har variert mellom 31 og 49 saker.

4.3 Arbeidsmiljø

Arbeidsbelastning for de ansatte har normalisert seg etter at bemanningen i 2014 ble økt fra en til to ansatte i 100 % stilling. Det var ikke sykefravær i 2021.

4.4 Likestilling

Sekretariatet er bemannet av en kvinne og en mann.

Selskapets styre har ett medlem fra hver kommune, valgt av kommunestyret. Det er i valgperioden 2 kvinner og 5 menn i styret. Styremedlemmene har personlig varamedlem.

For valgperioden 2019-2023 er det 7 medlemmer i styret; ett fra hver samarbeidskommune. Fra valget 2019 er ikke lenger kontrollutvalgsmedlemmer valgbare til å sitte i styre eller representantskap der kommunen har eierinteresser. Siden hvert kommunestyre velger sin representant til styret, så har en ikke krav om at hvert kjønn skal være representert med minst 40 %.

4.5 Etikk

Styre vedtok i 2016 Etiske retningslinjer for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal. Retningslinjene ble revidert i møte 24.8.2020, sak 25/20. Retningslinjene er gjeldende for de ansatte og for styrets medlemmer.

4.6 Personvern og informasjonssikkerhet

Kontrollutvalgssekretariatet inngikk i 2018 avtale med Forum for kontroll og tilsyn (FKT) om tjenester til personvernombud. Tjenestene utføres av advokat Kjetil Kvammen. Avtalen ble i styremøte 24.8.2020, sak 22/20 vedtatt forlenget med to år, slik avtalen åpnet for. Etter personvernloven har sekretariatet ansvar for å ha oversikt over all behandling av personvernopplysninger, og kunne dokumentere at loven følges. I styremøte 5.9.2018, sak 12/18, vedtok styret Strategi og plan for informasjonssikkerhet. Daglig leder rapporterer minimum årlig til styret om status på området.

4.7 Ytre miljø

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal sin virksomhet forurensrer ikke det ytre miljø, utover transport til møter.

4.8 Medlemskap

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal har medlemskap i to fagsamarbeid.

Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) - har som formål å være en møte- og kompetanseplass for mennesker som arbeider med kontroll og tilsynsfunksjon i kommuner, Sametinget og fylkeskommuner. De kommunale og fylkeskommunale kontrollutvalgene, Sametinget sin kontroll- og konstitusjonskomité, samt sekretariatene for disse, kan være medlemmer i forumet.

Styret har vedtatt at Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal skal være medlem i FKT. Daglig leder Jane Anita Aspen er vara til styret i FKT. De ansatte deltar aktivt i FKTs arbeid med å utvikle veiledere som kan være til hjelp i sekretariatenes arbeid.

Sveinung Talberg har i 2021 deltatt i faggruppe nedsatt av NKRF og FKT for utvikling av metodeveileder for risikovurderinger og mal for strategisk kompetanseplan for sekretariatene.

Jane Anita Aspen har i 2021 deltatt i faggruppe nedsatt av FKT for utvikling av rutine for behandling av personopplysninger i kontrollutvalgssekretariatene.

Norges Kommunerevisor Forbund (NKRF) er en yrkesfaglig landssammenslutning og et serviceorgan som er åpen for alle som arbeider med revisjon av eller tilsyn med kommunal og fylkeskommunal virksomhet. Kontrollutvalg og medlemmer av disse kan ikke tegne medlemskap i NKRF, men vil kunne få tilgang til NKRF's ulike tilbud gjennom sitt sekretariat. Styret vedtok i møte 1.4.2020, sak 14/20, at Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal fortsetter sitt medlemskap i NKRF, så lenge flertallet av sekretariatene er medlem. NKRF stiller krav om obligatorisk etterutdanning for medlemmer som utfører sekretariatsoppgaver.

4.9 Kurs/konferanser

Siden det bare er to ansatte i sekretariatet, så er konferanser og fagsamlinger viktig for fagutviklingen. NKRF stiller også krav om obligatorisk etterutdanning for medlemmer som utfører sekretariatsoppgaver, Kravet er 105 kurstimer innenfor en 3 års periode.

NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 21.-22.4.2021, FKTs fagkonferanse 1.-2.6.2021 og FKTs årsmøte 1.6.2021, ble på grunn av pandemien avviklet digitalt. De ansatte i sekretariatet, samt styreleder, deltok på disse konferansene. Styreleder deltok også på FKTs årsmøte.

De ansatte i sekretariatet har også deltatt på FKTs sekretariatskonferanse 16.-17.3.2021, som også ble avviklet digitalt. Samt på sekretærsamling for sekretariatene i Møre og Romsdal og tidligere Sogn og Fjordane, som ble avviklet fysisk i Loen 26.10.2021.

Sveinung Talberg har deltatt digitalt på Arena for forvaltningsrevisjon og kurset Revisjon og kontroll av kommunale investeringsprosjekt, begge arrangert av NKRF. Jane Anita Aspen har deltatt på digitalt kurs i Kommunedirektørens internkontroll, arrangert av NKRF.

5. ADMINISTRATIVE FORHOLD

5.1 Saks- og arkivsystem

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal er underlagt arkivloven på linje med andre offentlige organer og har også journal- og arkivansvar for kontrollutvalgene. Styret vedtok i møte 7.9.2016, sak 12/16, Arkivplan for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal. Arkivplanen ble i styremøte 27.1.2021, sak 6/21, revidert og tilpasset bruk av elektronisk saks- og arkivsystem.

Sekretariatet tok i bruk elektronisk saks- og arkivsystem Public 360 online, fra 1.10.2020. Det benyttes publiseringsløsningen [Public 360 Open Gov](#), for publisering av møtedokument for kontrollutvalgene og styret. Kontrollutvalgssekretariatet har også inngått avtale med KS om SvarINN-/SvarUT-tjeneste, slik at Public 360 kan benyttes til å sende brev elektronisk på en trygg måte. Bruk av elektronisk saks- og arkivsystem utgjør en stor kvalitetsheving i sekretariatets arbeid.

5.2 Hjemmeside

Sekretariatet har siden 2017 hatt en egen hjemmeside <https://www.kontrollutvalgromsdal.no/> Siden inneholder informasjon om sekretariatet og kontrollutvalgene. Det er en fane for hvert utvalg med møteinnkalling, protokoller, forvaltningsrevisjonsrapporter og annen relevant informasjon.

5.3 Avtale med Molde kommune om kjøp av stabs og støttetjenester til sekretariatet

Styret godkjent i møte 3.2.2020, sak 5/20, avtale med Molde kommune om kjøp av stabs- og støttetjenester til sekretariatet. Avtalen gjelder i hovedsak regnskapstjenester og tjenester til utbetaling av lønn.

5.4 Tjenesteavtale med ROR-IKT

Styret godkjent i møte 3.2.2020, sak 4/20, tjenesteavtale med ROR-IKT. Avtalen er gjeldene fra 1.1.2020. Gjennom avtalen har sekretariatet tilgang på alle IT-tjenester vi benytter; som epost og andre Office-produkter, samt saks- og arkivsystemet Public 360 Online.

5.5 Kontorplassering

Sekretariatet har inntil 31.12.2021 leiet lokaler i Hamnegata 35, 4. etg. i Molde sentrum, via en fremleieavtale med Molde Eiendom KF. Leieavtalen utløp 31.12.2021, og huseier ønsket ikke at avtalen skulle forlenges. Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal inngikk leieavtale gjeldende fra 1.12.2021 om lokaler i Storgata 25, 3. etg. i Molde sentrum, via fremleieavtale med Molde Eiendom KF. Avtalen gjelder til 31.12.2026, med opsjon på forlengelse i ytterligere 5 år.

5.6. Telefonløsning

Styret vedtok i møte 24.8.2020, sak 20/20, at Molde kommunes telefonløsning og mobilreglement skal være gjeldende for de ansatte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal.

6. SAMMENDRAG

Aktiviteten i kontrollutvalgene og kompleksiteten i sakene er stor. Det er stadig større søkelys på kontrollutvalgenes rolle og oppgaver, noe som krever at sekretariatet har de nødvendige ressurser tilgjengelig. Et velfungerende sekretariat er en forutsetning for at kontrollutvalgene skal kunne utføre sine tilsyns- og kontrollfunksjoner på en god måte. Sekretariatet bruker aktivt nettverk med andre sekretariat, og det jobbes med å få til en felles metodikk og system for kontrollaktiviteter i kontrollutvalgene. Kompetanseutvikling vil derfor også være viktig fremover.

Det vurderes at Kontrollutvalgssekretariatet har god grunnkompetanse og har organisert arbeidet for å unngå sårbarhet ved sykdom og fravær. Det blir derfor vurdert at sekretariatet kan ivareta sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalgene i de 7 samarbeidskommunen på en tilfredsstillende måte.

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal har benyttet seg av overgangsordningen i ny kommunelov § 31-2. Det vi si at samarbeidet må omdannes fra § 27 samarbeid i gammel kommunelov, til en samarbeidsform i tråd med ny kommunelov innen utgangen av 2023. Det har vært arbeidet aktivt med dette i 2021, og arbeidet vil intensiveres i 2022.

Som det blir informert om innledningsvis i årsrapporten, ble det høsten 2021 fra styret igjen tatt initiativ til å forsøke å få til et større sekretariat. Styret har gjort vedtak om at denne prosessen må avsluttes i 2022. Dersom dette ikke lykkes, har styret tidligere innstilt på at Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal omdannes til kommunalt oppgavefelleskap, med utgangspunkt i samarbeidsavtale som har vært ute på høring i kommunene i 2021.