



KONTROLLUTVALGET I GJEMNES KOMMUNE

ÅRSRAPPORT 2021

1. INNLEDNING

Etter lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 23-1 er Gjemnes kommune pålagt å ha et kontrollutvalg. Utvalget er kommunestyrets kontrollorgan og skal på vegne av kommunestyret, sørge for det løpende tilsynet med kommunens forvaltning.

Utvalgets uavhengige stilling i forhold til andre folkevalgte organ og administrasjonen, er ivaretatt gjennom strenge krav til valgbarhet.

2. UTVALGETS SAMMENSETNING

Funksjon	Navn	Parti	Varamedlemmer	Nr	Navn	Parti
Leder	Olav Sæter	Sv		1	Erland Øren	H
Nestleder	Kristine Måløy	Krf		2	Kjell Per Dønheim	Frp
Medlem	Britt Karin Flemmen Vaagbø	Ap		3	Sissel Kamsvåg	Ap
Medlem	Anna Britt Haas	H		4	Martin Oddbjørn Ohren	Sv
Medlem	Stein Asle Brubæk*	Sp				

*medlem av kommunestyret.

Utvalgsleder Odd Steinar Bjerkeset døde 1.8.2021. Kommunestyret gjorde i møte 19.10.2021, sak 36/21, vedtak om å velge Olav Sæter som ny kontrollutvalgsleder. Kristine Måløy, som var valgt til 1. varamedlem, ble i same møte valgt til nytt fast medlem og nestleder. I møte 16.11.2021, sak 45/21, ble Marin Oddbjørn Ohren valgt som nytt 4. varamedlem til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget har tidligere gjort kommunestyret oppmerksom på at det ikke er anledning til å opprette en felles liste over varamedlemmer, jf., H-4/19 «Rundskriv om konstituerende møte i kommunestyre og fylkesting – rettleiing om val til folkevalde organ med meir», Kommunal og moderniseringsdepartementet.

Dette har ingen praktisk betydning for kontrollutvalgets arbeid.

Ordfører og oppdragsansvarlig revisor har møte- og talerett i utvalgets møter.

3. SEKRETARIAT

Kommunestyret og fylkestinget skal sørge for at kontrollutvalget får sekretariatsbistand som tilfredsstillende utvalgets behov.", jf. Kommuneloven § 23-7 1. ledd.

Kommunene Aukra, Eide, Fræna, Gjemnes, Molde, Nesset, Rauma, Sunndal og Vestnes har fra 2004 hatt samarbeidsavtale om interkommunal sekretærfunksjon for kontrollutvalgene. Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal ble fra 2013 opprettet som et interkommunalt samarbeid (IS) etter kommunelovens § 27 med status som eget rettssubjekt og med eget styre.

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 åpner for. Innen utgangen av 2023 må samarbeidet velge en annen organisasjonsform enn § 27 samarbeid. Høsten 2021, ble det fra styret igjen tatt initiativ til å forsøke å få til et større sekretariat. Det er sendt henvendelse til kommunene på Nordmøre og Møre og Romsdal fylkeskommune.

Styret er samarbeidets øverste organ og ivaretar arbeidsgiveransvaret for sekretariatets ansatte. Stig Holmstrøm, Vestnes kommune, er valgt til styreleder. Gudrun Herje Langseth, Rauma kommune, er valgt til ny nestleder etter at Oddveig Gikling-Bjørnå, Sunndal kommune, har fått innvilget fritak fra sine politiske verv.

I 2021 er sekretærfunksjonen for kontrollutvalget i Gjemnes ivaretatt av daglig leder i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal, Jane Anita Aspen.

Sekretariatet skal påse at de saker som behandles av kontrollutvalget, er forsvarlig utredet, og at utvalgets vedtak blir iverksatt, jf. kommuneloven § 23-7 2. ledd.

4. OPPGAVER OG VIRKSOMHET I 2021

4.0 Saksbehandling og møteavvikling

Kontrollutvalget har avviklet 5 møter og behandlet i alt 31 protokollerte saker. Av disse er 5 saker oversendt kommunestyret for endelig behandling eller som uttalelse. I tillegg er det i 2021 lagt frem 38 referatsaker og 1 orienteringssak.

Kontrollutvalgets møteprotokoller legges frem for kommunestyret som referatsak, slik at kommunestyrets medlemmer holdes løpende orientert om kontrollutvalgets arbeid.

Kontrollutvalgets møter holdes for åpne dører, og møtene blir hovedsakelig avholdt på kommunehuset. På grunn av pandemien har et møte vært avviklet som fjernmøte på Microsoft Teams.

Kontrollutvalget har på forespørsel fått orienteringer fra administrasjonen og revisjonen i saker som har vært til behandling i møtene.

Reglement for kontrollutvalget

Reglement for kontrollutvalget i Gjemnes er vedtatt kommunestyret i møte 29.10.2019, k-sak 13/19.

Plan for Kontrollutvalgets virksomhet 2020-2023

Kontrollutvalget utarbeider plan for kontrollutvalgets virksomhet for hver valgperiode. Planen utarbeides av det nye kontrollutvalget i løpet av første år etter nytt valg. Kommunestyret godkjente planen i møte 26.5.2020, sak 16/20. På denne måten involveres kommunestyret i å sette rammer for kontrollutvalgets virksomhet i gjeldende valgperiode. Plan for kontrollutvalgets virksomhet 2020-2023 er en overordnet plan som blir konkretisert av kontrollutvalget i en årlig arbeidsplan.

Konferanser/opplæring

Norges kommunerevisorforbunds (NKRFs) kontrollutvalgskonferanse 21.-22.4.2021, Forum for kontroll og tilsyns (FKTs) fagkonferanse 1.-2.6.2021 og FKTs årsmøte 1.6.2021 ble på grunn av pandemien avviklet digitalt. Britt Karin Flemmen Vaagbø deltok på NKRFs digitale kontrollutvalgskonferanse 21.-22.4.2021. Ingen deltok på FKTs fagkonferanse og årsmøte. Utvalgsleder Olav Sæter deltok på FKTs kontrollutvalgslederskole 18.-19.10.2021.

4.1 Påse-ansvar overfor revisjonen

Ifølge kommuneloven § 23-2, skal kontrollutvalget påse at kommunens regnskaper blir revidert på en forsvarlig måte.

Kommunestyret valgte i møte 18.6.2019, sak 40/19, å inngå som deltager i Møre og Romsdal Revisjon SA (MRR) og valgte samvirkeforetaket som revisor for kommunen. I vedtaket fikk kontrollutvalget mandat til å inngå oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon SA.

Kontrollutvalget i Gjemnes godkjente oppdragsavtalen med MRR i møte 26.11.2020, sak 34/20. I avtalen forutsettes det bl.a. at revisjonen legger til rette for at kontrollutvalget kan oppfylle sitt påse-ansvar overfor revisjonen. I dette ligger det at revisjonen skal rapportere til kontrollutvalget fra sitt arbeid og ha et kvalitetssystem i samsvar med lov og revisjonsstandarder.

Daglig leder i Møre og Romsdal Revisjon SA var frem til 1.3.2021 Veslemøy E. Ellinggard. Martin Gjendem Mortensen tiltrådte som ny daglig leder fra 1.11.2021, i mellomtiden fungerte Kurt Anders Løvoll som konstituert daglig leder. Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor for Gjemnes kommune er Tore Kvisvik.

Utvalget har i 2021 fått seg forelagt følgende:

- **Interimrapport Gjemnes kommune revisjonsåret 2020**
- **Oppsummering årsoppgjørrevisjon Gjemnes kommune 2020**
- **Revisjonsberetning 2020**
- **Revisjonsplan revisjonsåret 2021**
- **Revisors vurdering av uavhengighet**

Dokumentene er blitt supplert med muntlig orientering fra oppdragsansvarlig revisor.

4.2 Uttalelse til regnskapene

Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon følger av forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3.

Utvalget har behandlet og vurdert årsregnskap og årsberetning for 2020 for **Gjemnes kommune**, og gitt sin uttalelse til dette.

Vurderingen ble gjennomført med bakgrunn i Forum for Kontroll og tilsyns (FKTs) veileder og mal for kontrollutvalgets uttalelse. I denne vurderingen ligger også et påseansvar for regnskapsrevisjon.

Kontrollutvalget har i forbindelse med sin uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2020 blant annet fremhevet at det er konstatert forbedringsområder i internkontrollen som kontrollutvalg og revisjon vil følge opp. Kontrollutvalget pekte i uttalelsen på at netto driftsresultat, disposisjonsfond og gjeldsgrad, viser at kommunens økonomi har en negativ utvikling.

Kontrollutvalget har i 2021 ikke fått seg forelagt noen sluttregnskap/byggeregnskap til behandling og uttalelse.

4.3. Nummererte brev

I kommuneloven § 24-7, er det krav om at revisor i brev skriftlig skal påpeke nærmere angitte forhold overfor kontrollutvalget. Det er listet opp syv forhold som krever slik rapportering. Bestemmelsen er ikke til hinder for at revisor selv vurderer om det er andre forhold som også bør rapporteres til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget har ikke mottatt noen nummererte brev i 2021.

4.4 Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen

Regnskapsrevisor skal se etter om kommunens økonomiforvaltning i hovedsak foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak. Revisor skal senest 30. juni gi en skriftlig uttalelse til kontrollutvalget, med kopi til kommunedirektøren, om resultatet av kontrollen, jf. Kommunelova § 24-9.

Det fremlagt følgende rapport:

- **Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen regnskapsåret 2020 – brukerbetaling ved institusjon**

Revisor har funnet at Gjemnes kommunes system og rutiner på området er tilfredsstillende. Rapporten ble fremlagt for kontrollutvalgets møte 25.3.2021, sak 8/21. Under kontrollutvalgets behandling av saken fremkom det at kontrollutvalget vil anmode om at administrasjonen gjennomfører etterberegninger så snart skatteoppgjøret foreligger, slik at dette ikke forsinkes bo-oppgjør. Kommunestyret behandlet rapporten i møte 25.5.2021, sak 16/21.

Kontrollutvalget fikk i møte 25.11.2021, sak 27/21 presentert revisjonens Risiko- og vesentlighetsvurdering før forenklet etterlevelseskontroll 2021.

4.5 Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalgets oppgaver ved forvaltningsrevisjon følger av kommuneloven § 23-3.

Det er utarbeidet **Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023** som ble behandlet av kontrollutvalget i møte 29.9.2020, sak 28/20 og senere vedtatt av kommunestyret i møte 27.10.2020, sak 49/20. Kommunestyret fattet følgende vedtak:

1. Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til Gjemnes kommunes Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023, med følgende tema:

- Vannforsyning
- Innkjøp og offentlige anskaffelser
- RIR IKS

2. Kontrollutvalget får fullmakt til å prioritere rekkefølge mellom tema som er omtalt i planen.

3. Dersom det oppstår noe uforutsett i planperioden, kan kontrollutvalget prioritere andre områder for forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget bestilte i møte 26.11.2020, sak 35/20. Følgende forvaltningsrevisjon:

- **Vannforsyning i Gjemnes kommune**

Rapport fra prosjektet ble behandlet i kontrollutvalgets møte 27.5.2021, sak 15/21. 21 og endelig i kommunestyret 22.6.2021, sak 22/21. Kommunestyret gjorde vedtak i tråd med kontrollutvalgets innstilling:

1. Gjemnes kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten Vannforsyning i Gjemnes kommune til etterretning og slutter seg til følgende anbefalinger fra kontrollutvalget:

- Gjemnes kommune skal utarbeide vedlikeholdsplaner for de kommunale vannverkene i kommunen som ikke har dette.
- Hovedplan for vannforsyning skal oppdateres i henhold til bestemmelser i planstrategi for Gjemnes kommune.
- Gjemnes kommune skal utarbeide beredskapsplan for kommunale vannverk, som produserer over 10m³ vann pr døgn, som ikke har dette.
- Gjemnes kommune skal utarbeide plan for beredskapsøvelser ved de kommunale vannverkene som ikke har dette, og sikre at de ansatte gjennomfører beredskapsøvelser.
- Gjemnes kommunen kan med fordel gi mer målrettet informasjon om drikkevann, drikkevannskvalitet, prøvetaking, prøveresultater og informasjon om at kommunen har fått innvilget søknad om redusert antall drikkevannprøver.
- Gjemnes kommune kan med fordel ha en nærmere dialog med de private vannverkene ved utarbeidelse av planer.

- 2. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at anbefalingene følges opp og påse at dette arbeidet gjennomføres.*
- 3. Kommunestyret ber om at rådmannen gir kontrollutvalget en skriftlig plan for oppfølging av anbefalingene til kontrollutvalgets møte 16. september 2021*

Kontrollutvalget fikk fremlagt rådmannens plan for oppfølging av anbefalingene i møte 16.9.2021. Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens plan til orientering.

Utvalget ber om status for arbeidet i kontrollutvalgets første møte 2022.

4.6 Eierskapskontroll

Kontrollutvalgets oppgaver ved eierskapskontroll følger av kommuneloven § 23-4.

Det er utarbeidet **Plan for eierskapskontroll 2020-2023** som ble behandlet av kontrollutvalget i møte 15.9.2020, sak 29/20 og senere vedtatt av kommunestyret i møte 27.10.2020, K-sak 50/20. Planen sier følgende:

- 1. Dersom det bestilles forvaltningsrevisjon av RIR IKS, så skal det samtidig gjennomføres en eierskapskontroll av selskapet.*
- 2. Kontrollutvalget får delegert myndighet til å vurdere deltakelse i eierkontroller initiert av andre kontrollutvalg.*
- 3. Kontrollutvalget får delegert myndighet til å avgjøre om det skal gjennomføres eierskapskontroll, dersom noe uforutsett oppstår i valgperioden.*

Gjennomføring av eierskapskontroll forutsetter at Gjemnes kommune har utarbeidet eierskapsmelding (retningslinjer for forvaltning av kommunens eierinteresser i hel- og deleide selskap og eierskapsstrategier pr selskap). Eierskapsmelding for Gjemnes kommune 2015 ble behandlet i Gjemnes kommunestyre 28.4.2015 sak 15/15.

I ny kommunelov er det et krav om at det skal utarbeides eierskapsmelding minst en gang i valgperioden, jf. kommunelova § 26-1. I paragrafen settes det også krav til hva eierskapsmeldingen skal inneholde:

- Kommunens prinsipper for eierstyring
- Oversikt over selskap, kommunale foretak og andre visksomheter som kommunen har eierinteresse eller tilsvarende interesse i
- Kommunens formål med sine eierinteresser

Eierskapsmelding er et viktig styringsverktøy for kommunen og kommunens representanter i alle selskaper kommunen har eierinteresser i. Eierskapsmeldingen er også et viktig redskap i kontrollutvalgets arbeid. Det er så langt i valgperioden ikke utarbeidet eierskapsmelding.

Det ble i 2020 fremlagt en selskapskontroll (forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll) av **Kristiansund og Nordmøre Havn IKS**. Rapporten ble bestilt av kontrollutvalgene i Kristiansund, Sunndal, Hemne og Hitra, på initiativ fra kontrollutvalget i Sunndal. Kontrollutvalget i Gjemnes valgt å ikke delta i kontrollen.

Revisor kom med 5 anbefalinger om forbedringer i selskapet, og 3 anbefalinger knyttet til eierstyringen.

Kontrollutvalget i Gjemnes gjorde vedtak om å følge med på saken til kontrollutvalget i Sunndal har avsluttet sin oppfølging. Kontrollutvalget i Gjemnes fikk i møte 25.3.2021, sak 8/21, fremlagt styreleders orientering til kontrollutvalget i Sunndal 18.02.21. Kontrollutvalget i Sunndal avsluttet videre oppfølging av anbefalingene i forvaltningsrevisjonen, da de mente at styret hadde fulgt opp anbefalingene på en tilfredsstillende måte. På bakgrunn av denne informasjonen avslutter kontrollutvalget i Gjemnes også oppfølging av saken.

4.7 Innsyn og undersøkelser i selskaper o.l.

Med hjemmel i kommunelova § 23-6 kan kontrollutvalget kreve de opplysninger som er nødvendige for å gjennomføre sin kontroll, fra IKS, interkommunale politiske råd, kommunale oppgavefelleskap og AS der kommunen alene eller sammen med andre kommuner, fylkeskommuner eller IKS direkte eller indirekte eier alle aksjer

Kontrollutvalget skal varsles om møter i generalforsamling, representantskap og tilsvarende organer og har rett til å være til stede i disse møtene. Det er bare RIR IKS og Interkommunalt arkiv Møre og Romsdal IKS som i 2021 har varslet kontrollutvalget.

Kontrollutvalget fikk i møte 25.11.2021, på forespørsel til ordfører Knut Sjømæling, en statusrapport om Kristiansund og Nordmøre Havn IKS. Ordfører er nestleder i Havnerådet. Ordfører opplyste at selskapet hadde tatt viktige grep etter forvaltningsrevisjonen. Det ble opplyst at det blir gjort et godt arbeid av administrasjon og styre. Han understreket blant annet at det var veldig viktig at forvaltningsrevisjonen i selskapet ble gjennomført.

4.8 Særlige oppgaver for kontrollutvalget

Kontrollutvalgets særlige oppgaver følger av forskrift for kontrollutvalg og revisjon.

Ansettelse, suspensjon, oppsigelse og avskjedigelse av revisor

Kontrollutvalget innstiller i slike saker til kommunestyret.

Kontrollutvalgets rolle i fastsettelsen av budsjett for kontrollarbeidet

Kontrollutvalget skal utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret eller fylkestinget.

Sekretariat

Kommunestyret velger selv sekretariat for kontrollutvalget.

4.9 Oppfølging av politiske vedtak

Kontrollutvalget har et ansvar for å kontrollere at administrasjonen iverksetter og gjennomfører de vedtak som er fattet av de ulike politiske organ i kommunen.

I rådmannens økonomirapporter til kommunestyret skal det rapporteres på oppfølging av politiske vedtak. Det er lagt til det enkelte ansvarsområde å rapportere. Kontrollutvalget er litt usikker på om dette blir gjort systematisk, da det er vanskelig å få en samlet oversikt. Kontrollutvalget forutsetter at det er korrekt rapportert.

4.10 Oppfølging av kontrollutvalgets saker

Saker fra kontrollutvalget som ikke er endelig avsluttet pr 31.12.2021 er følgende:

Sak nr / dato	Sakstittel	Vedtak	Merknad
KU sak 30/21 25.11.21	Oppfølgingsliste til møte 25.11.2021	I oppfølgingslisten er følgende saker ikke avsluttet: <ul style="list-style-type: none">• Innkjøp og offentlige anskaffelser• Tilsynsrapporter• Barnevernstjenesten i Gjemnes kommune• Nytt personvernregelverk• Vannforsyning i Gjemnes kommune• PPT for Gjemnes kommune• Informasjon til kommunens innbyggere	Gjenstående saker fra oppfølgingslisten for 2021 blir ført over til oppfølgingsliste for 2022.

4.11 Spesielle undersøkelsesoppgaver

Kontrollutvalget har ikke hatt noen spesielle undersøkelsesoppgaver i 2021 knyttet til økonomisk misligheter eller andre forhold som kan tyde på alvorlige brudd på regler.

Utvalget har behandlet en sak på bakgrunn av henvendelse til kontrollutvalget:

- Henvendelse fra Forum for natur og friluftsliv i Møre og Romsdal - vedr. avslag på krav om innsyn i regnskapene for drift av statlig eiet friluftsområde på Fursetfjellet

Kontrollutvalget behandlet først henvendelsen i møte 16.9.2021, sak 20/21. Det ble fattet følgende vedtak:

1. Dersom kommunen skal ha hjemmel for å kreve regnskap fra idrettslaget, så må det ha vært et krav som inngår i avtalen som i sin tid ble inngått.
2. Kontrollutvalget ber om innsyn i avtale inngått mellom Staten og Gjemnes kommune og avtalen mellom Gjemnes kommune og Batnffjord Idrettslag.
3. Dersom det i avtalen er et krav om at det skal sendes regnskap til kommunen, så bør kommunen for fremtiden følge opp dette.

Etter mottatt dokumentasjon fra rådmannen, fattet kontrollutvalget i møte 25.11.2021, sak 29/21 følgende vedtak:

Kontrollutvalget konstaterer at rådmannen vil sikre at ny avtale vil forholde seg til de retningslinjene og begrensningen som er knyttet opp mot områder som er statlig sikret.

Kontrollutvalget forutsetter at kommunen iverksetter hensiktsmessige kontrollrutiner som sikrer at retningslinjene følges.

4.12 Virksomhetsbesøk

For å bli kjent med den kommunale forvaltningen og for at ansatte i kommunen skal bli bedre kjent med kontrollutvalget, gjennomfører kontrollutvalget besøk i kommunale virksomheter eller får orientering fra enhetsledere. Gjennomføring av virksomhetsbesøk/orientering fra enhetsleder, gir kontrollutvalget et godt innblikk i den kommunale forvaltningen og gir virksomheten mulighet til å bli kjent med kontrollutvalget.

På grunn av pandemien har ikke kontrollutvalget gjennomført virksomhetsbesøk i 2021.

4.13 Sentrale kommunale styringsverktøy

En av kontrollutvalgets oppgaver er å undersøke om kommunen har etablert en betryggende og hensiktsmessig internkontroll.

Rådmannen har ansvar for å etablere og følge opp at kommunen har et tilfredsstillende internkontrollsystem; dvs. systemer og rutiner for å sikre tilstrekkelig styring, måloppnåelse og regeletterlevelse. Etter ny kommunelov skal rådmannen rapportere til kommunestyret og fylkestinget om internkontroll minst én gang i året.

Alle vesentlige rutiner bør være skriftlig dokumentert med hensyn til hvordan de fungerer, og hvilken internkontroll som ligger inne i systemene.

Gjemnes kommune har følgende sentrale styringsverktøy:

- ❖ **Delegasjonsreglement for Gjemnes kommune** (vedtatt 13.3.2020, k-sak 12/20, oppdatert 24.11.2020, i sak 56/20. korrigeret 22.6.2021, k-sak 21/21)
- ❖ **Finansreglement Gjemnes kommune 2021** (vedtatt 22.6.2021, k-sak 28/21)
- ❖ **Økonomireglement Gjemnes kommune 2021** (vedtatt 22.6.2021, k-sak 29/21)
- ❖ **Innkjøpshåndbok for Gjemnes kommune** (opprettet 1.7.2012, sist revidert 22.4.2013)
- ❖ **Eierskapsmelding for Gjemnes kommune 2015** (vedtatt 28.4.2015, k-sak 15/15)
- ❖ **Reglement for gjennomføring av kommunale bygge- og anleggsprosjekter** (vedtatt 28.2.2017, k-sak 3/17)
- ❖ **Risiko- og sårbarhetsanalyse Gjemnes kommune** (vedtatt 26.05.2020, k-sak 22/20)
- ❖ **Compilo – kommunens elektroniske kvalitetsstyringssystem**

I ny kommunelov er det kommet krav om at det skal utarbeides eierskapsmelding hver valgperiode.

4.14 Tilsyn fra andre

Flere eksterne forvaltningsorgan fører tilsyn med Gjemnes kommune. For eksempel statsforvalteren, helsetilsynet, arbeidstilsynet og arkivverket.

Disse tilsynene kan avdekke avvik eller svakheter i den kommunale organisering og utøving av tjenesteproduksjonen.

Etter ny kommunelov skal rådmannen rapportere til kommunestyret og fylkestinget resultater fra statlig tilsyn minst én gang i året.

En ser det formålstjenlig at kontrollutvalget blir orientert om slike tilsyn, for å kunne løpende følge opp at den samlede tjenesteproduksjonen i Gjemnes kommune kvalitetssikres og forbedres.

Kontrollutvalget har fått seg forelagt følgende tilsynsrapporter i 2021:

- **Gjemneshallen – Tilsynsrapport**, rapport datert 11.11.2020 fra Sintef Norlab på vegne av miljørettet helsevern i kommunen (3 avvik)
- **Angvik skule – Gjemnes kommune – Tilsynsrapport**, rapport datert 11.11.2020 fra Sintef Norlab på vegne av miljørettet helsevern i kommunen (3 avvik og 2 anmerkninger).
- **Systemtilsyn brann – Gjemnes kommune**, plan for retting datert 14.4.2021 av avvik fra Gjemnes kommune til Nordmøre og Romsdal Brann og Redning IKS (4 avvik).
- **Endelig kontrollrapport - Gjemnes kommune og Kristiansund kommune**, rapport datert 18.8.2021 fra Statsforvalteren i Møre og Romsdal. Tilsynet gjelder tilskuddsordningene tilskudd til dyr på beite, tilskudd til dyr på utmarksbeite, areal- og kulturtilskudd i skogbruket, (2 avvik).
- **Foreløpig tilsynsrapport og varsel om mulige pålegg- Arkivverket**, rapport fra datert 12.11.2021 (7 pålegg)

Kontrollutvalgssekretariatet har i 2021 deltatt på et digitalt møte hos Statsforvalteren i Møre og Romsdal der fokus har vært på samordning av statlige tilsyn og forvaltningsrevisjoner i regi av kontrollutvalgene. Statsforvalteren har ifølge kommuneloven et samordningsansvar for dette. Det er nå opprettet en egen **Tilsynskalender** der alle planlagte og avholdte tilsyn fra alle statlige tilsynsorganer vil bli samlet. Kalenderen inneholder også oversikt over forvaltningsrevisjoner fra kontrollutvalgene.

5. SAMMENDRAG

Kontrollutvalget legger vekt på å være en medspiller i å forbedre kommunens eksterne tjenesteproduksjon og myndighetsutøvelse, så vel som de interne forvaltningsfunksjoner. Kommunen er avhengig av tillit til disse prosessene hos brukerne og innbyggerne. En aktiv og troverdig tilsyns- og kontrollfunksjon kan medvirke til å bygge opp om denne tilliten.

Kontrollutvalget i Gjemnes opplever, i motsetning til mange andre kontrollutvalg, å få lite innspill fra innbyggere og politikere til forhold som de ønsker at kontrollutvalget skal se nærmere på.

Kontrollutvalget opplever likevel at arbeidsområdet er omfattende og saksmengden stor. Utvalgets arbeid krever at medlemmene er aktive og setter seg inn i til dels kompliserte saker som gjelder hele virksomhetsområdet til Gjemnes kommune.

Som kommunestyrets hjelpeorgan i kontrollarbeidet, er kontrollutvalgets virke avhengig av å ha legitimitet i kommunestyret. Dette er nødvendig for å få gjennomslagskraft for forbedringsforslag og anbefalinger og dermed kunne bistå i arbeidet for at kommunestyrets målsetninger blir realisert. Utvalget vil gjerne ha dialog med kommunestyret om hvordan utvalgets ressurser kan benyttes på best mulig måte.

Batnfjordsøra, 10. februar 2022

Kontrollutvalget i Gjemnes kommune

Olav Sæter
leder

Kristine Måløy
nestleder

Britt Karin Flemmen Vaagbø
medlem

Kjell Per Dønheim
varamedlem

Martin Oddbjørn Ohren
varamedlem