



KONTROLLUTVALGET I FRÆNA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 1/17
Møtedato: 13.02.2017
Tid: kl. 12.00 – kl. 15.45
Møtested: Formannskapssalen 2.etg., Fræna kommunehus
Sak nr: 01/17 – 08/17
Møteleder: Lisbeth Valle, nestleder (Sp)
Møtende medlemmer: Leif Johan Lothe (Ap)
Ann Helen Rødal Dalheim (Uavh.)
Forfall: Ingvar Hals, leder (H)
Inge Kvalsnes (Krf)
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Ole Per Nøsen (Sp)
Ann-Marie Hopson (Ap)
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver
Fra revisjonen: Einar Andersen, forvaltningsrevisor
June B. Fostervold, regnskapsrevisor
Av øvrige møtte: Ole Rødal, økonomisjef (sak 07/17)
Elisabeth Sande Mathisen, politisk sekretær (sak 07/17)
Kim Ashee Silnes, IKT-konsulent (sak 07/17)

Nestlederen ønsket velkommen og ledet møtet.
Det framkom ingen merknader til innkalling og sakliste.
Innkalling og sakliste ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 01/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 06. DESEMBER 2016
PS 02/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 03/17	KONTROLLUTVALGET - ÅRSMELDING FOR 2016
PS 04/17	PROSJEKTPLAN FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET «EIENDOMSFORVALTNING, ANBUDSHÅNDTERING OG BYGGE- OG ANLEGGSSLEDELSE I FRÆNA KOMMUNE»
PS 05/17	REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FOR 2. HALVÅR 2016
PS 06/17	MØTEPLAN FOR 2017
PS 07/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 08/17	EVENTUELT

PS 01/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 6.DESEMBER 2016
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 6.desember 2016 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med møteleder velges:

1. Ann Helen Rødal Dalheim
2. Leif Johan Lothe

Kontrollutvalgets behandling

Nestleder orienterte. Ingen merknader til protokollen fra møte 6.desember 2016. Nestleder framsatte forslag på Ann Helen Rødal Dalheim og Leif Johan Lothe til å signere protokollen fra møte 6.desember 2016.

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

PS 02/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
-----------------	---------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Referatsaker:

- RS 01/17 **Protokoll fra møte i styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 30.11.2016** (vedlagt)
- RS 02/17 **Protokoll fra møte i representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS 14.11.2016** (vedlagt)
- RS 03/17 **Protokoll fra møte i representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS 10.01.2017** (vedlagt)

Orienteringssaker:

- OS 01/17 **Revisors vurderinger av vesentlighet med vekt på planleggingsfasen ved revisjon av regnskaper i kommunal sektor**
informasjonsskriv 7/2016 fra NKRF (vedlagt)
- OS 02/17 **Valgt revisors ansvar for revisjonsoppgaver utført av andre**
informasjonsskriv 1/2016 fra NKRF's forvaltningsrevisjonskomite (vedlagt)
- OS 03/17 **Endring i forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning – kortsiktige lån**
Brev fra kommunal- og moderniseringsdepartementet 15.11.2016 (vedlagt)

- OS 04/17 **Spørrehalvtimen – Fræna kommunestyre 12.12.2016**
Protokoll fra Fræna kommunestyre 12.12.2016, sak spørrehalvtimen (vedlagt)
- OS 05/17 **Kommunal planstrategi i Fræna kommune 2016-2019**
Protokoll fra Fræna kommunestyre 12.12.2016, sak 140/2016 (vedlagt)
- OS 06/17 **Kvalitetsplan for Frænaskolen 2017-2020**
Protokoll fra Fræna kommunestyre 12.12.2016, sak 142/2016 (vedlagt)
- OS 07/17 **Forvaltningsrevisjon av barnehagesektoren – drift og økonomi**
Protokoll fra Fræna kommunestyre 12.12.2016, sak 147/2016 (vedlagt)
- OS 08/17 **Utvidelse av aksjekapital Torabu AS**
Protokoll fra Fræna kommunestyre 12.12.2016, sak 148/2016 (vedlagt)
- OS 09/17 **Forbundsbasert kvalitetskontroll vedr. Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal – 2016**
Kopi av rapport fra NKRF's kvalitetskontrollkomite - forbundsbasert kvalitetskontroll utført 2016. (Unntatt offentlighet jf. offentlighetsloven § 13 og forvaltningsloven § 13, 1.ledd nr. 2. Vedleggene deles ut i møtet)

Sekretæren orienterte til den enkelte sak supplert av orientering fra revisorene i tilknytning til sakene som vedrørte revisor.

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

PS 03/17	KONTROLLUTVALGET - ÅRSMELDING FOR 2016
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget vedtar årsmelding for 2016. Saken legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2016 tas til etterretning.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær orienterte og gikk igjennom årsmeldingen.
Det fremkom ingen merknader eller rettelsener til det framlagte utkast til årsmelding.

Årsmeldingen oversendes til kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2016 tas til etterretning.

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

PS 04/17

**PROSJEKTPLAN FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET
«EIENDOMSFORVALTNING, ANBUDSHÅNDTERING OG BYGGE- OG
ANLEGGsledelse I FRÆNA KOMMUNE»**

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget godkjenner den fremlagte prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjektet «Eiendomsforvaltning, anbudshåndtering og bygge- og anleggsledelse i Fræna kommune» med de merknader og tilføyelser som måtte fremkomme i møtet. Prosjektplanen danner grunnlaget for gjennomføringen av prosjektet.

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisor Einar Andersen redegjorde for det arbeid revisjonen har gjort med prosjektplanen basert på bestillingen fra kommunestyret og kontrollutvalget. Revisjonen har valgt å endre på rekkefølgen av ord i tittelen på bakgrunn av at en har hovedfokus på eiendomsforvaltning ut fra avgrensninger av problemstillinger og tema.

Slik kontrollutvalget ser bestillingen fra kommunestyret er dette et prosjekt som strekker seg over 3 vesentlige områder som kan bli et stort og omfattende prosjekt hvis det ikke blir gjort avgrensninger i forhold til tema. Her er risiko og vesentlighet avgjørende.

Kontrollutvalget ser på temaet **eiendomsforvaltning** som det området kontrollutvalget vil rette hovedfokus på. Anbudshåndtering og bygge- og anleggsledelse kan være enklere å svare ut i og med at dette er regulert i Lov om offentlige anskaffelser og gjennom eget økonomi- og investeringsreglement. Men disse områdene skal fortsatt være en del av prosjektet.

Kontrollutvalget ønsker at prosjektet har en tilnærming ut fra at en ser på **eiendomsforvaltningen av bygninger**.

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

PS 05/17

REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FOR 2. HALVÅR 2016

Kontrollutvalgets innstilling

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport til kontrollutvalget for 2. halvår 2016 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren redegjorde for kontrollutvalgets forventninger om en mer detaljert og spesifikk rapport. Kontrollutvalget kan ikke se en klar sammenheng mellom behandlet revisjonsplan og halvårsrapporteringene på regnskapsrevisjon og ber om at revisjonen ved neste rapportering rapporterer på status for avdekte svakheter og feil eller om området er tilfredsstillende samt hvor langt revisjonen er kommet for de enkelte revisjonsområder som salg, innkjøp, lønn mv. i henhold til revisjonsplanen. En forventer også en statusrapport på de prioriteringer som er gjort innenfor regnskapsrevisjon samt en vurdering av internkontrollen eller de svakheter som er avdekt.

Revisor forklarte at denne rapporteringen var litt spesiell i og med at en har hatt mye fokus på overgang til nytt revisjonsselskap. En vil for senere rapporteringer imøtekomme kontrollutvalgets forventninger.

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

PS 06/17	MØTEPLAN FOR 2017
-----------------	--------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende møteplan for 2017 godkjennes:

Uke	Dato	Møte nr	Saker til behandling
7	13.02.	1/17	<ul style="list-style-type: none">▪ Kontrollutvalgets årsmelding for 2016▪ Revisjonens rapport til kontrollutvalget for 2. halvår 2016▪ Møteplan for 2017▪ Prosjektplan bestilt Forvaltningsrevisjonsprosjekt
14	04.04.	2/17	<ul style="list-style-type: none">▪ Virksomhetsbesøk
21	24.05.	3/17	<ul style="list-style-type: none">▪ Økonomirapport 1. tertial 2017▪ Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2016 for<ul style="list-style-type: none">○ Fræna kommune▪ Revisjonsberetning▪ Bestilling av selskapskontroll
37	12.09.	4/17	<ul style="list-style-type: none">▪ Forvaltningsrevisjonsprosjekt (jf. p.plan 13.02.17)▪ Revisjonens rapport til kontrollutvalget for 1. halvår 2017▪ Budsjett for 2018 for kontroll og tilsyn▪ Revisjonsplan for revisjonsåret 2017
42	17.10.	5/17	<ul style="list-style-type: none">▪ Økonomirapport 2. tertial 2017▪ Rapport fra selskapskontroll
49	05.12.	6/17	<ul style="list-style-type: none">▪ Virksomhetsbesøk▪ Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt

Kontrollutvalgets leder i samråd med sekretær gis fullmakt til å foreta endringer av møtedatoer dersom det blir nødvendig.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær orienterte og gjennomgikk møteplanen. Etter ønske fra kontrollutvalget i Eide kommune ønsker de å ha et felles møte med kontrollutvalget i Fræna i forbindelse med vedtaket om sammenslåing av kommunene fra 2020. Forslag fra kontrollutvalget i Fræna kommune om et ekstra møte 7.juni 2017 kl. 1200 på rådhuset i Fræna.

Før møtet 4.4.2017 ønsker kontrollutvalget å gjennomføre et virksomhetsbesøk hos Fræna sjukeheim fra kl. 1000(se sak PS 08/17). I møtet 4.4.2017 ønsker kontrollutvalget å gjennomføre et «case» i tilknytning til temaet korrupsjon som var oppe på kontrollutvalgskonferansen 2017. Hvordan skal kontrollutvalget i Fræna håndtere en korrupsjons- og granskningssak?(se sak PS 08/17)

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

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende nye saker føres på oppfølgingslisten:

1. Kontrollutvalget ber om å få opplyst gjennomsnittlig saksbehandlingstid for Fræna kommune i sakene som angår plan- og bygningsloven og som gjelder søknader om tiltak fra innbyggerne i 2016.
2. Kontrollutvalget ber om å få en liste over de anskaffelser som er lagt ut på «Doffin» av Fræna kommune i 2015 og 2016.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk en oppdatering i møtet på følgende saker på oppfølgingslisten fra økonomisjef Ole Rødal, politisk sekretær Elisabeth Sande Mathisen og IKT-konsulent Kim Ashee Silnes:

Etiske retningslinjer

Alle ansatte har nå fått det etiske reglementet til uttalelse. Det er nå lagt inn i det elektroniske kvalitetssystemet. Der må de ansatte «kvittere» ut for at de har sett dette. Personalsjefen gikk i sist utvidede ledermøte igjennom eksempler på etiske gråsoner hentet fra Oslo kommune. Temaet etiske retningslinjer er nå på agendaen i alle internmøter.

Innføring av et elektronisk kvalitetssystem i Fræna kommune

Som nevnt ovenfor er nå det etiske reglementet lagt inn i det elektroniske kvalitetssystemet. Rådmannen sin lederavtale er på plass og nå vil enhetslederne sin arbeidsavtale bygge på denne. Arbeidet med dette er startet.

Eierskapsmelding

Eierskapsmeldingen skal oppdateres og står oppført til behandling i sak PS 1/2017 i kommunestyret 16.02.2017. En må se på denne på nytt i forbindelse med kommunereformen. En har nå «ryddet» opp og avviklet noe, bla. i stiftelser.

Saker til oppfølging

Politisk sekretær Elisabeth Sande Mathisen orienterte om status for oppfølging av politiske saker. Det er nå 10 vedtak før 1.1.2015 og 9 saker etter 1.1.2015 som ennå ikke er avsluttet. Det legges inn merknader på sakene som ikke er avsluttet. Politisk sekretær sender ut rapport til de saksbehandlerne som har saker som ikke er avsluttet. Kontrollutvalget ønsker at rådmannen kommer med en plan for effektivisering av vedtakene.

«Fluix»

Kontrollutvalget fikk en innføring i hvordan verktøyet «Fluix», som brukes for politisk møtevirksomhet, virket. Dette ble gjennomgått av IKT-konsulent Kim Ashee Silnes. De avvik og mangler som kontrollutvalget tok opp i forhold til oppslag på oppdatert versjon av innkalling, lyd og generell bruk ville IKT-konsulentent ta med tilbake og utforske.

Behandling av henvendelser

Politisk sekretær Elisabeth Sande Mathisen orienterte om rutiner for mottak og registrering av henvendelser. Alle henvendelser som kommer til rådmann og postmottak blir registrert i sak- og arkivsystemet. Det er i de tilfeller eposter og henvendelser kommer direkte til saksbehandler at det ikke er gode nok rutiner og tvil og hva som skal registreres. Her vil kommunen komme i gang med kursing og informasjon ut til saksbehandlerne. Regelen er at alle henvendelser skal registreres.

Hva som konkret har skjedd i saken som var oppe i spørrehalvtimen i kommunestyret 14.11.2016 i forhold til korrespondanse og kommunikasjon med Malme AS, vil kontrollutvalget ta opp direkte med rådmann og ordfører.

Kommunereformen

Økonomisjef Ole Rødal orienterte om at stillingen som prosjektleder nå er lyst ut. Ellers har fellesnemda opprettet en del utvalg. Dette gjelder arbeidsutvalg, utvalg for interkommunalt samarbeid, navneutvalg og lokaldemokratiutvalg.

Ann Helen Rødal Dalheim fremmet forslag om at kontrollutvalget satte på oppfølgingslisten et spørsmål til rådmannen om hvor lang saksbehandlingstid Fræna kommune har på sakene som angår plan- og bygningsloven som gjelder søknader om tiltak fra innbyggerne i 2016.

Leif Johan Lothe fremmet forslag om at kontrollutvalget satte på oppfølgingslisten et spørsmål til rådmannen om å få en liste over de anskaffelser som er lagt ut på «Doffin» i 2015 og 2016.

Kontrollutvalget tok redegjørelsene til orientering vedtok enstemmig forslag fremsatt i møtet. (5 voterende)

PS 08/17	EVENTUELT
-----------------	------------------

Deltakelse på NKRF's kontrollutvalgskonferanse 1.2.-2.2.2017.

Deltakerne som var med fra kontrollutvalget i Fræna gir en orientering og oppsummering av erfaringene fra konferansen i møtet.

Kontrollutvalgets behandling

Leif Johan Lothe og Ole Per Nøsen var meget tilfreds med utbyttet fra konferansen og mente temaene var aktuelle. Sekretæren var også deltaker på konferansen og i den sammenheng delte sekretær ut en oppsummering fra temaene som var oppe på konferansen. Temaene kan være aktuelle som saker i kontrollutvalget. I neste møte ønsker kontrollutvalget å sette fokus på temaet som Drammen kommune hadde på konferansen: Korrupsjon og kontrollutvalgets befatning med dette. Hvordan skal kontrollutvalget håndtere en korrupsjonssak? Kontrollutvalget var enig i at dette settes opp som sak på neste kontrollutvalgsmøte og det lages et «case» som danner grunnlag for løsning. Sekretæren får i oppgave å lage et slikt «case» med spørsmål som skal løses.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i tråd med framlegg framsatt i møtet av sekretær. (5 voterende)

Virksomhetsbesøk

I kontrollutvalgets møteplan er det satt av tid til besøk i en kommunal virksomhet. Alternativt kan en enhetsleder inviteres til å gi informasjon om sin enhet. Det er satt av tid i møte 2/2017 den 4.4.2017 til dette. Utvalgets medlemmer kan komme med forslag til hvilken kommunal virksomhet det kan være aktuelt å besøke eller få informasjon om.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget drøftet ulike enheter som er ønskelig å besøke. Nestleder framsatte forslag på Fræna sjukeheim. Sekretær forespør rådmann og leder ved sjukeheimen om det er mulig med et besøk den 4.4.2017 kl. 1200 og ca. 2 timer.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i tråd med framlegg framsatt i møtet av nestleder. (5 voterende)

Ann-Marie Hopson

Lisbeth Valle
nestleder

Leif Johan Lothe

Ole Per Nøsen

Anne Helen Rødal
Dalheim

Sveinung Talberg
sekretær