

KONTROLLUTVALGET I NESSET KOMMUNE

Eidsvåg, 25.04.2018

Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 2/18
TID: 02.05.2018 kl. 12:00
STED: Møterom, Nesset Prestegård

Det blir virksomhetsbesøk hos Hjemmetjenesten fra 09:00-11:00.

SAKSLISTE:

| UTV. SAKSNR. | TITTEL |
|--------------|---|
| PS 09/18 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 26.FEBRUAR 2018 |
| PS 10/18 | REFERAT OG ORIENTERINGER |
| PS 11/18 | OPPFØLGINGSLISTE |
| PS 12/18 | EVENTUELT |

Dersom det er saker kontrollutvalget ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i senere møte, kan dette gjøres under **Eventuelt**.

Eventuelle forfall meldes på tlf. 71 11 14 52, evt. mob 991 60260.

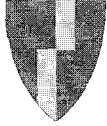
E-post: sveinung.talberg@molde.kommune.no

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov.

Jostein Øverås (s)
nestleder

Sveinung Talberg
rådgiver

Kopi:
Ordfører
Rådmann
Møre og Romsdal Revisjon IKS



NESSET KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2018-1543/02
Arkiv: 033
Saksbehandler: Sveinung Talberg
Dato: 18.04.2018

Saksframlegg

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|----------------------|------------------|-----------------|
| PS 09/18 | Kontrollutvalget | 02.05.2018 |

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 26.FEBRUAR 2018

Sekretariatets innstilling

Protokollen fra møte 26.februar 2018 godkjennes.

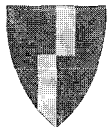
Til å signere protokollen sammen med møteleder 26.februar 2018, velges:

1.
2.

Saksopplysninger

Vedlagt følger protokollen fra forrige møte. Protokollen er tidligere utsendt. Det er ikke fremkommet merknader til protokollen. Protokollen godkjennes formelt i påfølgende møte samtidig som det velges to medlemmer til å signere protokollen sammen med leder.

Sveinung Talberg
rådgiver



KONTROLLUTVALGET I NESSET KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 1/18
Møtedato: 26.02.2018
Tid: Kl. 12.00 – kl. 16.10
Møtested: Formannskapssalen, Nesset kommunehus
Sak nr: 01/18 – 08/18
Møteleder: Ivar H. Trælvik, leder (Frp)
Møtende medlemmer: Vigdis Fjoseid (Ap), møtte fra kl. 1250 og i sak 04/18,
06/18, 07/18 og 08/18
Tor Steinar Lien (Ap)
Wenche Angvik (Upol.)
Forfall: Jostein Øverås, nestleder (Sp)
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Ingen
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver
Fra revisjonen: Ronny Rishaug, oppdragsansvarlig revisor (sak 04/18 og
06/18)
June Fostervold, regnskapsrevisor (sak 04/18 og 06/18)
Av øvrige møtte: Anne Grete Klokset, rådmann (sak 04/18, 06/18 og 07/18)
Rolf Jonas Hurlen, ordfører (sak 01/18-06/18)
Bernt Angvik, enhetsleder Teknisk (sak 04/18, 06/18 og
07/18)
Jan Karstein Schjølberg, enhetsleder Helse og omsorg (sak
04/18, 06/18 og 07/18)

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet. Det fremkom ingen merknader til sakliste.
Innkalling og sakliste ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR. TITTEL

| | |
|----------|---|
| PS 01/18 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 28. NOVEMBER 2017 |
| PS 02/18 | REFERAT OG ORIENTERINGER |
| PS 03/18 | KONTROLLUTVALGET I NESSET - ÅRSMELDING FOR 2017 |
| PS 04/18 | REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FRA INTERIMREVISJONEN FOR 2017 – NESSET KOMMUNE |

| | |
|----------|--|
| PS 05/18 | MØTEPLAN OG TILTAKSPLAN FOR 2018 |
| PS 06/18 | PROSJEKTRAPPORT 600169 – RELOKALISERING BARNEHAGE, BARNESKOLE OG KULTURSKOLE |
| PS 07/18 | OPPFØLGINGSLISTE |
| PS 08/18 | EVENTUELT |

| | |
|-----------------|--|
| PS 01/18 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 28. NOVEMBER 2017 |
|-----------------|--|

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 28. november 2017 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med møteleder 28.november 2017, velges:

1. Wenche Angvik
2. Tor Steinar Lien

Kontrollutvalgets behandling

Leder orienterte. Det fremkom ingen merknader til protokollen.

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

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

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Referatsaker:

| | |
|----------|---|
| RS 01/18 | PS 82/17 Spørsmål til ordføreren Protokoll fra Nesset kommunestyre 14.12.2017 (vedlagt) |
| RS 02/18 | PS 85/17 Tilstandsrapport for grunnskolen 2017 Protokoll fra Nesset kommunestyre 14.12.2017 (vedlagt) |
| RS 03/18 | PS 86/17 Nybygg helsesenter, omsorgsboliger og hjemmetjeneste - Detaljprosjekt Protokoll fra Nesset kommunestyre 14.12.2017 (vedlagt) |
| RS 04/18 | PS 91/17 Årsmelding 2016 - Miljøfondet for Eikesdal og Eresfjord Protokoll fra Nesset kommunestyre 14.12.2017 (vedlagt) |
| RS 05/18 | PS 92/17 Budsjett 2018 – Mardølafondet Protokoll fra Nesset kommunestyre 14.12.2017 (vedlagt) |

- RS 06/18 **PS 93/17 Sykefravær pr 3. kvartal 2017**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 14.12.2017 (vedlagt)
- RS 07/18 **PS 95/17 Søknad om driftstilskudd og tilskudd til prosjektlederstilling for årene 2018, 2019 og 2020 - Nettet Næringsforum AS.**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 14.12.2017 (vedlagt)
- RS 08/18 **PS 96/17 Økonomiplan 2018-2021**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 14.12.2017 (vedlagt)
- RS 09/18 **Protokoll fra møte i Fellesnemda nye Molde kommune 08.01.2018** (vedlagt)
- RS 10/18 **Program felles kommunemøte nye Molde kommune 25.01.2018** (vedlagt)
- RS 11/18 **Protokoll fra møte i Fellesnemda nye Molde kommune 31.01.2018** (vedlagt)
- RS 12/18 **Spørsmål til ordføreren i Nettet kommunestyre 15.02.2018**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 15.02.2018 (vedlagt)
- RS 13/18 **PS 7/18 Helse Møre og Romsdal - Delavtale 4 - Samarbeid om døgntilbud for øyeblikkelig hjelp**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 15.02.2018 (vedlagt)

Orienteringssaker:

- OS 01/18 **Oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon IKS – endelig avtale**
(orientering)
- OS 02/18 **Manglende oppfølging – Forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nettet kommune»**
Brev til kommunestyret fra kontrollutvalget, 21.12.2017 (vedlagt)
- OS 03/18 **Feil i saksbehandling av sak 25/17 i Utvalg for Helse og Omsorg**
Brev til utvalg for Helse og omsorg og Aina Trælvik Remmen fra kontrollutvalget, 08.12.2017 (vedlagt)
- OS 04/18 **Spørsmål til saksbehandling i ansettelsessak og internutlysning**
Brev til rådmannen fra kontrollutvalget, 11.12.2017. Unntatt offentlighet jf. Off.l. § 13 og Fvl. § 13, 1). (Deles ut i møtet)
- OS 05/18 **Varsel om innsyn med Arkiva i Nettet kommune 29.11.2017**
Brev fra Arkivverket, datert 03.10.2017 (vedlagt)
- OS 06/18 **Tilsynsrapport fra Arbeidstilsynet**
Rapport m/vedlegg fra Arbeidstilsynet, datert 07.12.2017 (vedlagt)
- OS 07/18 **Protokoll fra møte i styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 13.12.2017** (vedlagt)
- OS 08/18 **Gjennomførte tilsyn sommaren 2017**, brev datert 5.10.2017 fra fylkesmannen i Møre og Romsdal til kommune om gjennomførte tilsyn med tjenestene til enkelte personer som har psykisk utviklingshemming (vedlagt).
- OS 09/18 **e-INFO 18/1 – Redegjørelse for likestilling mv. i årsberetningen**, informasjon fra Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) datert 8.1.2018 (vedlagt).

Sekretæren og orienterte til den enkelte sak.

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

| | |
|-----------------|--|
| PS 03/18 | KONTROLLUTVALGET I NESSET - ÅRSMELDING FOR 2017 |
|-----------------|--|

Kontrollutvalgets innstilling

Kontrollutvalget vedtar årsmelding for 2017. Saken legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2017 tas til etterretning.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren gikk igjennom årsmeldingen.

Det fremkom ingen merknader eller rettelser til det framlagte utkast til årsmelding. Årsmeldingen oversendes til kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2017 tas til etterretning.

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

| | |
|-----------------|---|
| PS 04/18 | REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FRA INTERIMREVISJONEN FOR 2017 – NESSET KOMMUNE |
|-----------------|---|

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport til kontrollutvalget fra interimsrevisjonen regnskapsrevisjon for 2017 i Nesset kommune til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Revisorene Ronny Rishaug og June B. Fostervold presenterte rapporten på storskjerm. Det var noen forbedringspunkter og saker fra årsoppgjøret 2016, men i det store og hele har Nesset kommune gode rutiner og få feil på regnskapsføring og rapportering. Men en merker seg at det har vært dårlig dokumentasjon og oppfølging av investeringsprosjekt som rådmannen nå har tatt tak i og endret prosedyrer på.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Tiltaksplanen for 2018 for kontrollutvalget i Nesset kommune, datert 03.01.2018 vedtas slik den foreligger

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

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren orienterte og gikk igjennom forslag til møteplan og tiltaksplan.

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

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 26.02.2018 i sak PS 06/18 behandlet prosjektrapport **600169 – Relokalisering av barnehage, barneskole og kulturskole med en kostnad på kr 21 914 999 inkl.mva.**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport datert 06.10.2017 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 23.01.2018.

Prosjektet har i alt 11 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 123/10 den 09.12.2010 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2011-2014. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 91/15 den 22.10.2015 i forbindelse med behandling av budsjettkorrigeringer 2.halvår 2015. I det første vedtaket ble det bevilget kr 500 000. I det siste vedtaket ble budsjettet regulert ned slik at totalrammen for prosjektet ble på kr 21 939 000. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et mindreforbruk på kr 24 001.

Det fremgår av prosjektrapporten at alle investeringer er finansiert med kommunens frie midler (lån, momskomp., salg av anleggsmidler.

Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2017. Prosjektet hadde en kostnad på kr 21 914 999 Dette er innenfor bevilget ramme på kr 21 939 000.

Prosjektet omfatter utbedring av arbeidsforhold for ansatte og barn med spesielle behov ved Eidsvåg barnehage etter pålegg for Arbeidstilsynet 07.05.2012 og Kystlab. Saken ble også sett i sammenheng med behov for nye lokaler til kulturskolen og den driftsmessige gevinsten ved å samlokalisere 1.-7.trinn ved Eidsvåg barne- og ungdomsskole.

Prosjektet hadde oppstart i mai 2013 og i begynnelsen av 2015 flyttet barnehagen inn i nye lokaler. Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2017. Det er ikke angitt dato for overtakelsesforretning av prosjektet.

Ifølge reglement for investeringer i Nesset kommune pkt. 12 c, skal rapport og regnskap legges fram for kommunestyret senest 14 måneder etter at overtakelsesforretning har funnet sted, eller når ansvar og risiko er overført.

Kontrollutvalget vil bemerke at det har gått lang tid fra prosjektet var ferdig til regnskapet legges fram.

Rådmannen erkjenner i brev til kontrollutvalget 21.04.2017 svikt i etterlevelse av prosedyrer for avleggelse av prosjektrekskap og prosjektrapport. Rådmannen har på denne bakgrunn endret på prosedyrene fra 19.04.2017. Rådmannen mener dette er en innskjerping av rutinene og at det skal medføre en bedre etterlevelse av regelverket. Rådmannen mener derfor det ikke skal være nødvendig med endringer i investeringsreglementet som ble revidert i kommunestyret 02.10.2014, sak 74/14 .

Revisor har konkludert med at prosjektrekskapet for **600169 – Relokalisering av barnehage, barneskole og kulturskole** stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser med unntak av delprosjekt «renovering barnehage/-skole». Kontrakten med totalentreprenør utgjorde kr 5 671 979 eks.mva. som er langt over grensen i loven på kr 500 000.

Revisor anmerker at det i sluttrapporten sin beskrivelse av fremdrift mangler sluttdato for prosjektarbeidet. Det mangler også en oversikt over totalrammen for prosjektet siden prosjektet har fått utvidet omfang underveis.

Da det ikke foreligger kontraktssum fra totalentreprenøren på delprosjekt «Renovering/ombygging av barnehage/barneskole» sin del av prosjektkostnaden, kan ikke revisor kommentere sluttkostnad mot kontrakt.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 23.01.2018, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600169 – Relokalisering av barnehage, barneskole og kulturskole**.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig revisor redegjorde for funn som er gjengitt i revisor sin kontrollhandlinger. Sekretær påpekte viktigheten i at Lov om offentlige anskaffelser er fulgt, at det angis en faktisk sluttdato og at det gis en totalsum for bevilgede beløp. Enhetsleder teknisk sa at det nå er innført rutiner for å sikre prosessene i alle investeringsprosjekt. Vigdis Fjoseid påpekte viktigheten i at en belyser de politiske vedtak som er gjort og at en får en totaloversikt. Rådmannen beklaget prosjektets mangler og at det nå er innført nye prosedyrer som skal motvirke dette.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende saker strykes fra oppfølgingslisten:

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Samhandlingsreformen i Nesset kommune».

Kontrollutvalgets behandling

Rådmannen, enhetsleder Teknisk og enhetsleder Helse og omsorg var til stede og orienterte til det enkelte punkt på oppfølgingslisten:

Naustområde Høvik:

Kommunen har satt ned en arbeidsgruppe for å følge opp saken videre. Det er avholdt ett møte i januar. Rådmannen tar sikte på å fremme en sak til møtet i Formannskapet 12.04.18. Kontrollutvalget vil skrive brev til kommunestyret og orientere om manglende fremdrift, effektivering og oppfølging av tidligere politiske vedtak.

Oppfølging av Forvaltningsrevisjonsrapporten «vedlikehold av kommunale bygg»:

Rådmannen viser til saken og brevet fra kontrollutvalget til kommunestyret datert 21.12.17. En tar sikte på å ha lukket avvikene i det som gjenstår av arbeid innen neste møte i kontrollutvalget 02.05.18.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Samhandlingsreformen i Nesset kommune».

Enhetsleder Helse og omsorg redegjorde for det arbeid som er gjort siden sist og anser punktet og folkehelse som det gjenstående siden samhandlingen med Helseforetaket synes å være tilfredsstillende. I uke 14 vil det være en kartlegging av folkehelsearbeidet etter en mal som Molde kommune benytter.

Kontrollutvalget ønsker på bakgrunn av redegjørelsen å avslutte saken, men vil etterspørre resultatet av folkehelseundersøkelsen.

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

Virksomhetsbesøk i møtet 02.05.2018

I kontrollutvalgets tiltaksplan 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 nr. 2/2018 den 02.05.2018 og 04.12.2018 til dette. Utvalgets medlemmer kan i møtet 26.02.2018 komme med forslag til hvilken kommunal virksomhet det kan være aktuelt å besøke eller få informasjon om.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget ønsker i forkant av neste møte 02.05.2018 å besøke Hjemmetjenesten.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

Felles møte mellom kontrollutvalgene i Molde, Midsund og Nesset 30.11.17

Kontrollutvalgene i Molde, Midsund og Nesset hadde et fellesmøte om kommunereformen på rådhuset i Molde den 30.11.2017. Det er ønskelig med en erfaringsutveksling i etterkant av møtet.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk et godt utbytte av møtet. Kontrollutvalget ønsker å høre om det er interesse for et nytt fellesmøte i 2018.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

NKRF's kontrollutvalgskonferanse 7.2.-8.2.2018, Gardermoen:

Det er ønskelig med en erfaringsutveksling fra deltakerne etter konferansen.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk et godt utbytte av konferansen. Hele utvalget, med unntak av Tor Steinar Lien som hadde meldt forfall, deltok på konferansen. Sekretæren har utarbeidet en oppsummering og tema fra konferansen som vil bli lagt fram på neste møte.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

Deltakelse på Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) - sin fagkonferanse og årsmøte 2018

Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) arrangerer årlig en fagkonferanse og årsmøte for medlemmer av kontrollutvalg, ansatte i sekretariatene og andre som finner konferansen interessant.

FKT arrangerer sin årlige konferanse spesielt rettet mot kontrollutvalgsmedlemmer og ansatte i kontrollutvalgssekretariatene, samt ordførere og andre interesserte. Tidligere års konferanser har vært vellykkede med sentrale tema og gode forelesere.

Konferansen er en viktig møteplass for kontrollutvalgsmedlemmer og ansatte i sekretariatene i Norge. Hensikten med konferansen er bl.a. at deltakerne skal kunne ha en fast møteplass hvor felles tema og problemstillinger kan diskuteres, samt at deltakelse på konferanser utgjør en vesentlig del av nødvendig opplæring av kontrollutvalgsmedlemmer.

Kontrollutvalget i Nesset er medlem i FKT. Det er nå kommet invitasjon til den årlige fagkonferansen hvor selve årsmøtet for 2018 er en del av samlinga.

FKT inviterer nå til det kombinerte Fagkonferanse- og årsmøtearrangementet på Clarion Hotel & Congress Oslo Airport på Gardermoen 29. - 30. mai 2018.

Alle av kontrollutvalget sine medlemmer deltok på NKRF's kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 07.02.-08.02.2018. Det er derfor ikke budsjettdækning for mer enn 2 deltakere til FKT sin konferanse. Om kontrollutvalget vil delta på FKT sin konferanse, bør en i dette møtet velge person(er) som skal delta. Ingen fra kontrollutvalget i Nesset deltok på konferansen i 2017, men det var 1 deltaker i 2016.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget ønsker å delta på FKT sin konferanse representert med Vigdis Fjøseid og med Jostein Øverås som vara.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

Henvendelser og saker fra kontrollutvalget til Nesset kommune

Kontrollutvalget behandlet følgende henvendelser og saker som er sendt fra kontrollutvalget uten at en registrerer svar eller behandling:

1. Brev til rådmannen 31.05.2017 om saker fra kontrollutvalget sitt møte 25.04.2017.
2. Brev til rådmannen 08.12.2017 om uttalelse på utkast til oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon IKS.
3. Brev til utvalg for Helse og omsorg v/leder 08.12.2017 om feil i saksbehandling av sak 25/17.
4. Brev til rådmannen 11.12.2017 om spørsmål til saksbehandling i ansettelsessak og internutlysning(unntatt offentlighet jf. Off.l. § 13 og Fvl. § 13, 1). Skriftlig svar lagt fram i kontrollutvalgets møte 26.02.2018.
5. Brev til Nesset kommunestyre v/ordfører om manglende oppfølging – forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune».
6. Kontrollutvalget oversendte den 05.12.2017 til Nesset kommunestyre v/ordfører uttalelser i 8 prosjektrapporter.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget har omtalt i årsmeldingen for 2017 at manglende svar på henvendelser vanskeliggjør kontrollutvalgets arbeid med tilsyn og kontroll. Kontrollutvalgets leder har vurdert å trekke seg fra vervet på grunn av manglende respekt for kontrollutvalgets arbeid. Kontrollutvalget vil på bakgrunn av dette:

1. Sende purringer og spørsmål til alle henvendelser i pkt. 1-6 ovenfor.
2. Sende brev til Nesset kommunestyre v/ordfører og orientere om manglende svar på henvendelser.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

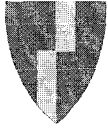
Ivar H. Trælvik
leder

Wenche Angvik

Vigdis Fjøseid

Tor Steinar Lien

Sveinung Talberg
sekretær



NESSET KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2018-1543/02
Arkiv: 033
Saksbehandler: Sveinung Talberg
Dato: 19.04.2018

Saksframlegg

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|----------------------|------------------|-----------------|
| PS 10/18 | Kontrollutvalget | 02.05.2018 |

REFERAT OG ORIENTERINGER

Sekretariatets innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger

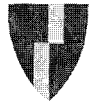
Referatsaker:

- RS 14/18 **PS 12/18 Spørsmål til ordføreren**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- RS 15/18 **PS 15/18 Forskuttering - Bygging av gang- og sykkelvei strekningen Jevika til Hammervoll - Søknad til Møre og Romsdal fylkeskommune**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- RS 16/18 **PS 17/18 600171 NOS, påbygg kjøkken – sluttrapport**
Protokoll fra Nesset Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- RS 17/18 **PS 18/18 600260 NOS nødstrømsaggregat 2014 - sluttrapport**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- RS 18/18 **PS 19/18 600127 Badeplass Eidsvågleira - sluttrapport**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- RS 19/18 **PS 20/18 600152 NOS sjukeheim, tilbygg og ombygging - sluttrapport**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- RS 20/18 **PS 21/18 600197 VA Stubø-Brekken – sluttrapport**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- RS 21/18 **PS 22/18 600198 VA erstatte asbestledninger - sluttrapport**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- RS 22/18 **PS 23/18 600299 Eidsvåg kunstgressbane, nytt dekke – sluttrapport**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- RS 23/18 **PS 24/18 600237 Ny brannstasjon i 2011 – sluttrapport**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- RS 24/18 **Protokoll fra møte i Fellesnemda nye Molde kommune 28.02.2018 (vedlagt)**

- RS 25/18 **Møteinnkalling til møte i Fellesnemnda nye Molde kommune 25.04.2018** (vedlagt)
- RS 26/18 **Svar fra Fylkesmannen om Kontrollutvalgets tilsynsansvar overfor Fellesnemnda**
Epost fra Fylkesmannen datert 10.04.2018, samt utdrag fra Ot.prp. nr. 41 (vedlagt)
- RS 27/18 **Høringsutkast - Veileder "Hva kan kontrollutvalget forvente av oppgaveutførelse og kompetanse fra sekretariatet"**
Utkast utsendt fra Forum for kontroll og tilsyn (FKT) 04.04.2018 med høringsfrist 07.05.2018. (vedlagt)
- RS 28/18 **Prop.46 L (2017-2018) Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven),**
Rolle, ansvar og oppgaver for kontrollutvalet og sekretariat går fram av lovproposisjonen sitt kapittel 24 Kontrollutvalet og kontrollutvalssekretariatet og kapittel 25 Revisjon. (vedlagt)
- RS 29/18 **Årsrapport for 2017 – Skatteoppkreveren i Nesset kommune**
Årsrapport, datert 20.01.2018 (vedlagt)
- RS 30/18 **Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Nesset kommune** – brev fra Skatteetaten, Skatt Midt-Norge, datert 15.02.2018 (vedlagt)

Orienteringssaker:

- OS 11/18 **RS 2/18 Møteprotokoll av 08.01.18 - Fellesnemnda i nye Molde kommune**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- OS 12/18 **RS 3/18 Møteprotokoll av 31.01.18 - Fellesnemnda i nye Molde kommune**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- OS 13/18 **RS 6/18 Kontrollutvalget i Nesset - protokoll fra møte 28.11.2017**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- OS 14/18 **RS 7/18 Kontrollutvalget i Nesset - protokoll fra møte 26.02.2018**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- OS 15/18 **RS 8/18 Skriftlighet i forvaltningen - svar på henvendelser**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- OS 16/18 **RS 9/18 Forslag til budsjett for kontroll og tilsyn - PS sak 22/17 - kontrollutvalget**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- OS 17/18 **RS 10/18 Oppfølging etter møte i kontrollutvalget i Nesset 26.02.2018**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt)
- OS 18/18 **RS 11/18 Manglende oppfølging – Forvaltningsrevisjonsrapporten Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune,**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 22.03.2018 (vedlagt).
- OS 19/18 **Samordning av statlege tilsyn – Fylkesmannen i Møre og Romsdal inviterer til møte 21.februar 2018**
Brev og program vedlagt (vedlegg)



Møteprotokoll

| | |
|-------------------|--------------------------------------|
| Utvalg: | Nesset kommunestyre |
| Møtested: | Kommunestyresalen, Nesset kommunehus |
| Dato: | 22.03.2018 |
| Tidspunkt: | 14:00 – 16.50 |

Følgende faste medlemmer møtte:

| Navn | Funksjon | Representerer |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| Rolf Jonas Hurlen | Ordfører | H |
| Edmund Morewood | Varaordfører | SP |
| Toril Melheim Strand | Medlem | AP |
| May Tove Bye Aarstad | Medlem | AP |
| Anders Torvik | Medlem | AP |
| Mellvin Arvid Steinsvoll | Medlem | AP |
| Karianne Rindli | Medlem | AP |
| Stein Ivar Bjerkeli | Medlem | AP |
| Kjersti Hafås Svensli | Medlem | AP |
| Eva Solstad Alme | Medlem | H |
| Ola Einar Stolsmo | Medlem | H |
| Rune Skjørsæther | Medlem | H |
| Arild Svensli | Medlem | H |
| Edith Kristine S. Bjerkeset | Medlem | H |
| Ole Marvin Aarstad | Medlem | SP |
| Kari Petrine Fitje Øverås | Medlem | SP |
| Jan Rindli | Medlem | UAV |
| Svein Atle Roset | Medlem | KRF |
| Svanhild Kvernberg | Medlem | KRF |
| Ivar Henning Trælvik | Medlem | FRP |
| Jan Ståle Alme | Medlem | INNB |

Følgende faste medlemmer møtte ikke:

| Navn | Funksjon | Representerer |
|------|----------|---------------|
|------|----------|---------------|

Følgende varamedlemmer møtte:

| Navn | Møtte for | Representerer |
|------|-----------|---------------|
|------|-----------|---------------|

Merknader

Ordfører foreslo følgende endringer på saklisten: PS 14/18 flyttes frem som første sak. Håkon Slutås fra fylkeskommunen er invitert til å orientere om arbeidet i Romsdal vassområde. Saklisten ble enstemmig vedtatt med de nevnte endringer.

Det ble delt ut «VI-krus» fra nye Molde kommune til kommunestyre representantene

Fra administrasjonen møtte:

| Navn | Stilling |
|--------------------|-------------------|
| Hege Frisvold | politisk sekretær |
| Anne Grete Klokset | rådmann |
| Solfrid Svensli | økonomisjef |
| Britt Rakvåg Roald | nye Molde kommune |

Underskrift:

Vi bekrefter med underskriftene våre at det som er ført i møteboka, er i samsvar med det som ble vedtatt på møtet.

Rolf Jonas Hurlen

Torill Melheim Strand

Svein Atle Roseth

Saksliste

| Utvalgs- saksnr | Innhold | Unntatt offentlighet | Arkiv- saksnr |
|--------------------|---|-------------------------|------------------|
| PS 11/18 | Godkjenning av protokoll | | |
| PS 12/18 | Spørsmål til ordføreren | | |
| PS 13/18 | Referatsaker | | |
| RS 2/18 | <i>Møteprotokoll av 08.01.18 - Fellesnemnda i nye Molde kommune</i> | | 2017/476 |
| RS 3/18 | <i>Møteprotokoll av 31.01.18 - Fellesnemnda i nye Molde kommune</i> | | 2017/476 |
| RS 4/18 | <i>Beslutninger fra Politidirektoratet som berører namsmannsfunksjonen i Møre og Romsdal politidistrikt</i> | | 2018/353 |
| RS 5/18 | <i>Sluttrapport "Krona"</i> | | 2009/330 |
| RS 6/18 | <i>Kontrollutvalget i Nesset - protokoll fra møte 28.11.2017</i> | | 2015/1728 |
| RS 7/18 | <i>Kontrollutvalget i Nesset - protokoll fra møte 26.02.2018</i> | | 2015/1728 |
| RS 8/18 | <i>Skriftlighet i forvaltningen - svar på henvendelser</i> | | 2018/388 |
| RS 9/18 | <i>Forslag til budsjett for kontroll og tilsyn - PS sak 22/17 - kontrollutvalget</i> | | 2016/458 |
| RS 10/18 | <i>Oppfølging etter møte i kontrollutvalget i Nesset 26.02.2018</i> | | 2011/433 |
| RS 11/18 | <i>Manglende oppfølging – Forvaltningsrevisjonsrapporten Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune</i> | | 2013/749 |

| | | |
|----------|--|-----------|
| PS 14/18 | Offentlig ettersyn - Reguleringsplan for Bergmesteren Raudsand | 2018/235 |
| PS 15/18 | Forskuttering - Bygging av gang- og sykkelvei strekningen Jevika til Hammervoll - Søknad til Møre og Romsdal fylkeskommune | 2017/621 |
| PS 16/18 | Øverås hyttefelt - Endring av reguleringsbestemmelser | 2018/30 |
| PS 17/18 | 600171 NOS, påbygg kjøkken - sluttrapport | 2017/1025 |
| PS 18/18 | 600260 NOS nødstrømsaggregat 2014 - sluttrapport | 2013/698 |
| PS 19/18 | 600127 Badeplass Eidsvågleira - sluttrapport | 2008/1120 |
| PS 20/18 | 600152 NOS sjukeheim, tilbygg og ombygging - sluttrapport | 2008/1644 |
| PS 21/18 | 600197 VA Stubø-Brekken - sluttrapport | 2017/1294 |
| PS 22/18 | 600198 VA erstatte asbestledninger - sluttrapport | 2017/1298 |
| PS 23/18 | 600299 Eidsvåg kunstgressbane, nytt dekke - sluttrapport | 2016/647 |
| PS 24/18 | 600237 Ny brannstasjon i 2011 - sluttrapport | 2017/454 |

PS 11/18 Godkjenning av protokoll

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Protokoll fra møte i kommunestyre 15.02.2018 ble godkjent og signert.

Vedtak i Nettet kommunestyre – 22.03.2018

Protokoll fra møte i kommunestyre 15.02.2018 ble godkjent og signert.

RS 14/18

PS 12/18 Spørsmål til ordføreren

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Spørsmål fra Høyre v/ Arild Svensli:

Grana er ikke en naturlig del av vår flora her i Nettet, og mange syns at den utstrakte planting av gran som har pågått i mange ti-år, er en feilslått politikk.

- Stemmer det at de som feller gran i vårt område blir pålagt å replante gran innen en viss tid?
- Og i tilfelle det stemmer - hvorfor?
- Hva er reglene når det gjelder flatehogst?
- Er det noen regler som sier at det skal ryddes opp og forlates i en stand som kan gi mening?
- Hvem har ansvaret for å sjekke at slik opprydding skjer?

Ordføreren svarte:

Det er Forskrift om bærekraftig skog kapittel 3 som regulerer forynging etter hogst. Forskrifta om bærekraftig skog er hjemlet i § 6 i skogbrukslova.

Forskrift om bærekraftig skog sier blant annet på krav til fornying i § 7: « Skogeigar skal gjennomføre nødvendige tiltak for å sikre tilfredsstillande forynging innan 3 år etter hogst. Dersom forynginga skal skje ved planting skal ho vere gjennomført innan tre år etter hogsten.» Kommunen kan gi utsettelse av fristen til 5 år.

Når det gjelder planting av ny skog etter hogst så er det beskrevet i § 8. Her er det slik at hogger man gran dominert skog så er det gran som skal plantes. Hogger man furu så er det furu som skal plantes.

For flatehogst er det § 5 i forskriften som gjelder. Her er det blant annet beskrevet at kvist, hogstavfall skal ryddes bort fra bekker, stier med mer. Kjøreskader skal utbedres så snart som råd etter avslutta drift.

Det er kommunen som skal føre tilsyn med at vilkårene i forskriften blir fulgt.

Interpellasjon fra Arbeiderpartiet v/ Mellvin Steinsvoll:

Tidligere Eresfjord bofelleskap - forvaltning av eiendommen.

Har tidligere reist saken gjennom følgende to spørsmål:

1. 18.05.2017 - sak PS 27/17

Tidligere Eresfjord bofelleskap

Spørsmål:

Det aller meste av tidligere Eresfjord bofelleskap står tomt. I følge opplysninger skal både vann og strøm avstenges. Har kommunen en plan for bygningsmassenes videre skjebne?

Rådmannen svarte:

Eresfjord trygdeheim har inntil 2013/2014 stått uten tjenesteproduksjon, men selve avviklingen av bofelleskapet skjedde i 2006/2007.

Bygningen er i svært dårlig teknisk stand. Utvendig fasader er preget av tiden tan og innvendig røranlegg og varmeanlegg defekt. Røranlegg har hatt flere lekkasjer de siste årene og det ser ut til at metallrørene er utarmet. Av den grunn er det besluttet å stenge hoved vannkranen når det ikke er tilhold i huset.

Det er vurdert salg av eiendommen. I løpet av 2017 er det mål om at det rekvireres takstmann slik at det blir foretatt en uavhengig teknisk vurdering av bygningsmassen og en vurdering av markedsverdien for å kunne fremme en sak om salg for formannskapet.

2. 14.09.2017 - sak PS 58/17

Tidligere Eresfjord bofelleskap – forvaltning av eiendommen

Spørsmål:

Viser til spørsmål i saken under kommunestyrets møte i mai 2017, samt ordførerens administrative svar. Hvor står saken?

Rådmannen svarte:

Viser til rådmannens svar på nevnte spørsmål i kommunestyre sitt møte i mai. Som tidligere nevnt vurderes salg av Eresfjord bofellesskap. Det er bestilt en verdivurdering av eiendommen som vil bli utført i nær framtid. Deretter legges sak om eventuell salg av eiendommen lagt fram til politisk behandling.

Dagens interpellasjon:

Mitt inntrykk er at fremdriften i saken er dårlig. Som valgt ombud for innbyggerne i Nesset, føler jeg et medansvar for å forvalte «innbyggernes eiendomsportefølje» på en forsvarlig måte. Jeg ser tidligere Eresfjord bofellesskap som en del av innbyggerne i Nesset sin eiendomsportefølje og det bekymrer meg å se bygningsmassen forfaller uten at noe blir gjort for å sikre restverdiene som tross alt finnes der.

Med det som bakgrunn, tillater jeg meg å følge opp mine tidligere spørsmål gjennom denne interpellasjon og vil fremme følgende forslag:

Administrasjon får i oppdrag å utarbeide forslag til forsvarlig løsning i saken. Forslag til løsning legges fram for kommunestyret i møte 24. mai 2018.

Ordføreren svarte:

Saken er ferdig fra administrasjonens side og vil komme som sak i formannskapet den 16. april og i vårt neste kommunestyremøte den 24. mai.

Som en følge av ordførers svar valgte Mellvin Steinsvoll å trekke sin interpellasjon.

--- slutt på saksprotokoll ---

OS 11/18 - 18/18

PS 13/18 Referatsaker**Behandling i Nesset kommunestyre - 22.03.2018**

| | | |
|----------|---|-----------|
| RS 2/18 | Møteprotokoll av 08.01.18 - Fellesnemnda i nye Molde kommune | 2017/476 |
| RS 3/18 | Møteprotokoll av 31.01.18 - Fellesnemnda i nye Molde kommune | 2017/476 |
| RS 4/18 | Beslutninger fra Politidirektoratet som berører namsmansfunksjonen i Møre og Romsdal politidistrikt | 2018/353 |
| RS 5/18 | Sluttrapport "Krona" | 2009/330 |
| RS 6/18 | Kontrollutvalget i Nesset - protokoll fra møte 28.11.2017 | 2015/1728 |
| RS 7/18 | Kontrollutvalget i Nesset - protokoll fra møte 26.02.2018 | 2015/1728 |
| RS 8/18 | Skrifflighet i forvaltningen - svar på henvendelser | 2018/388 |
| RS 9/18 | Forslag til budsjett for kontroll og tilsyn - PS sak 22/17 - kontrollutvalget | 2016/458 |
| RS 10/18 | Oppfølging etter møte i kontrollutvalget i Nesset 26.02.2018 | 2011/433 |

Referat sakene ble tatt til orientering.

Vedtak i Nesset kommunestyre - 22.03.2018

Referat sakene ble tatt til orientering.

**RS 2/18 Møteprotokoll av 08.01.18 - Fellesnemnda i nye Molde kommune
Nye Molde kommune v/sekretariatet**

**RS 3/18 Møteprotokoll av 31.01.18 - Fellesnemnda i nye Molde kommune
Nye Molde kommune v/sekretariatet**

**RS 4/18 Beslutninger fra Politidirektoratet som berører
namsmannsfunksjonen i Møre og Romsdal politidistrikt
Politidirektoratet**

RS 5/18 Sluttrapport "Krona" Romsdalsmuseet

**RS 6/18 Kontrollutvalget i Nesset - protokoll fra møte 28.11.2017
Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal**

**RS 7/18 Kontrollutvalget i Nesset - protokoll fra møte 26.02.2018
Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal**

**RS 8/18 Skriftlighet i forvaltningen - svar på henvendelser
Kontrollutvalget i Nesset**

**RS 9/18 Forslag til budsjett for kontroll og tilsyn - PS sak 22/17 -
kontrollutvalget Kontrollutvalget**

**RS 10/18 Oppfølging etter møte i kontrollutvalget i Nesset 26.02.2018
Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal**

**RS 11/18 Manglende oppfølging – Forvaltningsrevisjonsrapporten
Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune
Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal**

**PS 14/18 Offentlig ettersyn - Reguleringsplan for Bergmesteren
Raudsand**

Behandling i Nesset kommunestyre - 22.03.2018

KRF fremmet følgende forslag: Vedtak som rådmannens innstilling med følgende tillegg:

Kommunestyret viser i sitt vedtak i sak PS 65/16 den 23.6.16 om Planprogram for Bergmesteren Raudsand. Det vises her spesielt til rådmannens vurdering i saken for tema i konsekvensutredningen, og ROS-analysen.

- Deponi – infrastruktur og trafikksituasjon – Forurensing (utslipp, støy og støv) – naturmangfold – friluftsliv – naturinteresser – geologiske og hydrologiske forhold – landskap/kulturmiljø.
- Lokal og regional utvikling.

Dessuten behovet for informasjonsmøter (på Raudsand) og god kommunikasjon både med sektormyndigheter og ikke minst beboere i bygdene i nærheten av Raudsand.

Videre: Betydning for folkehelse. Sitat: «Den videre planprosessen vil beskrive hvilken betydning formålet med planen har for folkehelsen, spesielt med tanke på støy, støv, forurensning, miljø og sikkerhet»

Folkehelseperspektivet må få en sentral plass i høringen slik praksis er i Nesset kommune for offentlig planer og kommunale vedtak.

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Krf sitt forslag fikk 4 stemmer og falt.

Vedtak i Nesset kommunestyre - 22.03.2018

I medhold av plan- og bygningsloven §12-10 og § 12-11 sendes forslag til reguleringsplan for Bergmesteren Raudsand ut på høring og offentlig ettersyn.

Reguleringsplanen består av reguleringsbestemmelser datert 09.02.2018, reguleringsplankart vertikalnivå 1, datert 13.12.2017, reguleringsplankart vertikalnivå 2, datert 09.02.2018 og planbeskrivelse av 09.02.2018 med tilhørende konsekvensutredninger.

Høringsfristen settes til 1. juni 2018.

RS 15/18

PS 15/18 Forskuttering - Bygging av gang- og sykkelvei strekningen Jevika til Hammervoll - Søknad til Møre og Romsdal fylkeskommune

Behandling i Nesset formannskap - 01.03.2018

- ./. Referat fra møte i interimsstyre nye Molde kommune 23.1.17 var ettersendt.
- ./. Referat fra møte i interimsstyre nye Molde kommune 21.4.17 var ettersendt.

Rådmannen endret sin innstilling til Nesset kommune vedtar å finansiere forskuttering av gang- og sykkelvei Jevika – Hargaut – Hammervoll langs fylkesvei 62. Prosjektet er kostnadsberegnet etter anslagsmetoden til en øvrig ramme på inntil 75 mill. kroner inklusiv plan og prosjektkostnader.

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap - 01.03.2018

Nettet kommune vedtar å finansiere forskuttering av gang- og sykkelvei Jevika – Hargaut – Hammervoll langs fylkesvei 62. Prosjektet er kostnadsberegnet etter anslagsmetoden til en øvrig ramme på inntil 75 mill. kroner inklusiv plan og prosjektkostnader.

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Nettet kommune vedtar å finansiere forskuttering av gang- og sykkelvei Jevika – Hargaut – Hammervoll langs fylkesvei 62. Prosjektet er kostnadsberegnet etter anslagsmetoden til en øvrig ramme på inntil 75 mill. kroner inklusiv plan og prosjektkostnader.

PS 16/18 Øverås hyttefelt - Endring av reguleringsbestemmelser

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

I medhold av plan- og bygningslovens § 12-14 gjøres følgende endringer i reguleringsbestemmelsene for Øversås hyttefelt, vedtatt i k-sak 006/2009.

Pkt 4.1.2 – Tillatt bebygd areal (BYA) er 140 m².

Pkt 4.1.3 - Hyttene kan ha en høyde på inntil 6,10 meter målt fra ferdig golv til utvendig mønekam. Raftehøyden over grunnmur må ikke overstige 4,50 meter.

Pkt. 5.1.2 – Tillat bebygd areal (BYA) er 140 m²

Pkt 5.1.3 - Hyttene kan ha en høyde på inntil 6,10 meter målt fra ferdig golv til utvendig mønekam. Raftehøyden over grunnmur må ikke overstige 4,50 meter.

RS 16/18

PS 17/18 600171 NOS, påbygg kjøkken - sluttrapport

Behandling i Nettet formannskap - 01.03.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap - 01.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 8.8.2017 for prosjekt 600171 NOS kjøkken – ombygging og påbygg, slik den foreligger.

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 8.8.2017 for prosjekt 600171 NOS kjøkken – ombygging og påbygg, slik den foreligger.

RS 17/18

PS 18/18 600260 NOS nødstrømsaggregat 2014 - sluttrapport

Behandling i Nettet formannskap - 01.03.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap - 01.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 6.6.2017 for prosjekt 600260 NOS nødstrømsaggregat 2014, slik den foreligger.

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 6.6.2017 for prosjekt 600260 NOS nødstrømsaggregat 2014, slik den foreligger.

RS 18/18

PS 19/18 600127 Bade plass Eidsvåg leira - sluttrapport

Behandling i Nettet formannskap - 01.03.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap - 01.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 7.6.2017 for prosjekt 600127 Badeplass Eidsvåggleira, slik den foreligger.

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 7.6.2017 for prosjekt 600127 Badeplass Eidsvåggleira, slik den foreligger.

RS 19/18

PS 20/18 600152 NOS sjukeheim, tilbygg og ombygging - sluttrapport

Behandling i Nettet formannskap - 01.03.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap - 01.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 20.6.2017 for prosjekt 600152 NOS sjukeheim, tilbygg og ombygging, slik den foreligger.

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 20.6.2017 for prosjekt 600152 NOS sjukeheim, tilbygg og ombygging, slik den foreligger.

RS 20/18

PS 21/18 600197 VA Stubø-Brekken - sluttrapport

Behandling i Nettet formannskap - 01.03.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap - 01.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 12.11.2017 for prosjekt 600197 VA, Stubø-Brekken, slik den foreligger.

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 12.11.2017 for prosjekt 600197 VA, Stubø-Brekken, slik den foreligger.

RS 21/18

PS 22/18 600198 VA erstatte asbestledninger - sluttrapport

Behandling i Nettet formannskap - 01.03.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap - 01.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 12.11.2017 for prosjekt 600198 VA, erstatte asbestledninger, slik den foreligger.

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 12.11.2017 for prosjekt 600198 VA, erstatte asbestledninger, slik den foreligger.

RS 22/18

PS 23/18 600299 Eidsvåg kunstgressbane, nytt dekke - sluttrapport

Behandling i Nettet formannskap - 01.03.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap - 01.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 14.6.2017 for prosjekt 600299 Eidsvåg kunstgressbane - nytt dekke, slik den foreligger.

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Formannskapets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 14.6.2017 for prosjekt 600299 Eidsvåg kunstgressbane - nytt dekke, slik den foreligger.

RS 23/18

PS 24/18 600237 Ny brannstasjon i 2011 - sluttrapport

Behandling i Nettet formannskap - 01.03.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap - 01.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 26.9.2017 for prosjekt 600237 Kjøp av brannstasjon i 2011, slik den foreligger.

Behandling i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Formannskapets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 22.03.2018

Nettet kommunestyre godkjenner sluttrapport av 26.9.2017 for prosjekt 600237 Kjøp av brannstasjon i 2011, slik den foreligger.



Møteprotokoll

RS 24/18

Utvalg: Fellesnemnda Nye Molde kommune
Møtested: Formannskapssalen, Molde rådhus
Dato: 28.02.2018
Tid: 12:00 – 14:20

Faste medlemmer som møtte:

| Navn | Representerer |
|--------------------------------|---------------|
| Odd Helge Gangstad (nestleder) | SP |
| Fritz Inge Godø | V |
| Inger Lise Trønningsdal | H |
| Adrian Sørli | H |
| Torgeir Dahl (leder) | H |
| Gerd Marit Langøy | H |
| Sidsel Pauline Rykhus | AP |
| Margareth Hoff Berg | FRP |
| Terje Tovan | BOR |
| Rolf Jonas Hurlen | H |
| Edmund Morewood | SP |
| Toril Melheim Strand | AP |
| May Tove Bye Aarstad | AP |
| Svein Atle Roset | KRF |

Faste medlemmer som ikke møtte:

| Navn | Representerer |
|------------------------|---------------|
| Nora Helen Dyrseth Blø | AP |

Varamedlemmer som møtte:

| Navn | Møtte for | Representerer |
|--------------|------------------------|---------------|
| Lars Hagseth | Nora Helen Dyrseth Blø | AP |

Fellesnemnda var derved representert med 15 voterende.

Fra administrasjonen møtte:

| Navn | Stilling |
|--------------------|-----------------|
| Arne Sverre Dahl | Prosjektrådmann |
| Britt Rakvåg Roald | Prosjektleder |

Det fremkom ikke merknader til innkalling og saksliste.

Protokollen fra fellesnemndas møte 31.1.2018 ble enstemmig godkjent.

Følgende saker ble behandlet:

PS 8/18 Orientering fra prosjektrådmann

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 28.02.2018

Vedtak

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune tar orienteringene til orientering.
2. Fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg bak prosjektrådmann sin anbefaling mht deltakere på erfaringsseminaret, 5 deltaker pr kommune dekkes fra prosjektet med følgende fordeling: 2 politikere, 1 administrativt ansatt og 2 tillitsvalgte/hovedverneombud. Tillitsvalgte og verneombud må bli enig om fordeling fra egen kommune.

Behandling

Prosjektrådmann Arne Sverre Dahl og prosjektleder Britt Rakvåg Roald orienterte.

På spørsmål fra Svein Atle Roset (KRF) orienterte prosjektrådmannen om tidsplanen for behandling av helse- og omsorgsplanen for Molde kommune.

Det planlegges å legge frem en sak om felles planstrategi for de tre kommunene til behandling i fellesnemnda til neste møte. En felles planstrategi må forankres i den enkelte kommune.

Det ble votert samlet over prosjektrådmannens forslag til vedtak som ble enstemmig vedtatt.

PS 9/18 Regnskap 2017 og revidert budsjett 2018 for prosjekt nye Molde kommune

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 28.02.2018

Vedtak

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune tar regnskapsrapport for 2017 til etterretning.
2. Fellesnemnda for nye Molde kommune godkjenner revidert rammebudsjett for 2018.
3. Fellesnemnda for nye Molde kommune tar rammebudsjett for 2019 til orientering.

Behandling

Det ble votert samlet over prosjektrådmannens forslag til vedtak som ble enstemmig vedtatt.

PS 10/18 Nytt kommunevåpen: Mål, justert fremdriftsplan og valg av jury

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 28.02.2018

Vedtak

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune tar statusrapporten til kulturbyggingsgruppa til orientering.
2. Fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg bak målene for nytt kommunevåpen. Det bør være særegent, fremtidsrettet, samlende og enkelt.
3. Fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg bak at nytt kommunevåpen bør bestå av ett symbol. Det skal ha blå bunnfarge og maksimalt to tilleggsfarger. Molde kommunes eksisterende kommunevåpen tas med i den videre prosessen.

4. Fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg bak justert fremdriftsplan, og ber kulturbyggingsgruppa arbeide videre i henhold til planen.

Fellesnemnda for nye Molde kommunen velger kulturbyggingsgruppa som jury for nytt kommunevåpen. Prosjektrådmann peker ut sekretær for juryen.

Behandling

Torgeir Dahl (H) fremmet følgende forslag:

Tillegg til punkt 3:

Molde kommunes eksisterende kommunevåpen tas med i den videre prosessen.

Til andre avsnitt punkt 4:

...velger *kulturbyggingsgruppa* som jury for nytt kommunevåpen.

Votering:

Det ble votert samlet over prosjektrådmannens forslag til vedtak med ovennevnte endring i punkt 4 som ble enstemmig vedtatt.

Det fremsatte tilleggsforslaget til punkt 3 ble enstemmig vedtatt.

PS 11/18 Klage på tildeling fra "Bli-kjent-fondet" høsten 2017

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 28.02.2018

Vedtak

Fellesnemnda for nye Molde kommune fastholder kulturbyggingsgruppa sitt vedtak og gir Danseklubben Noise avslag på søknad om tilskudd fra Bli kjent-fondet.

Behandling

Prosjektrådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

PS 12/18 Høringssvar om søknad om grensejustering fra Angvik grendalag

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 28.02.2018

Vedtak

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg positiv til initiativet fra Angvik bygdelag om grensejustering for bygdene Angvik, Flemma, Fagerlia og Øye/Heggem over til nye Molde kommune.
2. Fellesnemnda for nye Molde kommune viser for øvrig til vedtak i fellesnemnda 8. januar 2018.

Behandling

Det ble votert samlet over prosjektrådmannens forslag til vedtak som ble enstemmig vedtatt.

PS 13/18 Administrativ hovedmodell for nye Molde kommune

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 28.02.2018

Vedtak

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg bak PSU sitt vedtak den 20.02.2018 i sak 10/18 om forslag til administrativ hovedmodell:
«Partssammensatt utvalg for nye Molde kommune stiller seg bak prosjektrådmannen sitt forslag til administrativ hovedmodell, men med en reduksjon fra 4 til 3 kommunalsjefer knyttet opp til hovedutvalgene i henhold til intensjonsavtalen.»
2. Fellesnemnda for nye Molde kommune gir sin tilslutning til det framlagte reviderte forslaget fra prosjektrådmannen til administrativ hovedmodell.

Behandling

Det ble votert samlet over prosjektrådmannens forslag til vedtak som ble enstemmig vedtatt.

RS 25/18

Saksliste

| Saksnr | Innhold |
|----------|---|
| PS 14/18 | Orientering fra prosjektrådmann |
| PS 15/18 | Orientering om ny administrativ hovedmodell |
| PS 16/18 | Forslag til prosess rundt planstrategi for nye Molde kommune |
| PS 17/18 | Fra Nettet kommune: Forskuttering av midler til gangvei - Rød |
| PS 18/18 | Omnummerering av matrikkelenheter - gårdsnummer nye Molde kommune |
| PS 19/18 | Endring av vegnavn nye Molde kommune |
| PS 20/18 | Nytt kommunevåpen: Gjennomføring av designkonkurransen |



Arkiv:
Saksmappe:
Saksbehandler: Britt Rakvåg Roald
Dato:

Saksframlegg

Orientering fra prosjektrådmann

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|---------------|--------------------------------|------------|
| 14/18 | Fellesnemnda Nye Molde kommune | 25.04.2018 |

Prosjektrådmannens forslag til vedtak

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune tar orienteringen til orientering.
2. Fellesnemnda for nye Molde kommune ber prosjektrådmann sørge for at det oppnevnes en representant fra hver hovedsammenslutning til Partssammensatt utvalg for nye Molde kommune.

Saksopplysninger

Prosjektrådmann vil i dette møtet orientere om følgende saker:

1. *Tildeling av prosjektskjønnsmidler fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet* på kr 100 000.- til lokaldemokratiarbeid i kommunereformen. Prosjektrådmann anbefaler at dette blir benyttet til en prøveordning med oppgaveutvalg, slik det har vært diskutert i demokratigruppen. Det kommer egen sak om prøveordning med oppgaveutvalg til fellesnemnda for nye Molde kommune. Tildelingsbrev er vedlagt.
2. *Endret oppnevning på arbeidstakersiden i Partssammensatt utvalg, PSU.* Etter endret avtale mellom partene sentralt (vedlegg) mener prosjektrådmann at oppnevning i PSU for nye Molde kommune bør endres til en representant fra hver hovedsammenslutning. Dette vil øke antallet tillitsvalgte i PSU fra 3 til 4 faste representanter. Politikerne er fortsatt i flertall med 6 faste representanter.
3. *Innbyggeravis for våren 2018* er nå sendt ut til alle husstander.
4. *Andre runde med tildeling fra «Bli-kjent»-fondet*
I andre tildelingsrunde for «Bli-Kjent»-fondet, med søknadsfrist 1. april, var det 36 søknader med mange gode forslag til aktiviteter. Det ble tildelt midler til i alt 22 søkere, vel 200 000.- kr i denne runden. Neste søknadsfrist er 1. oktober 2018.
5. *Pensjonskasse*

Arbeidsgruppen har ferdigstilt sitt arbeid og overlevert saken til prosjektrådmann for videre behandling. Saken vil bli lagt frem for fellesnemnda for nye Molde kommune høst 2018.

6. *Kommunenummer fastsatt for nye Molde kommune*

Kommunene som har vedtatt sammenslåing fikk i brev fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet av 27. oktober 2017 orientering om fastsettelse av nytt kommunenummer. Kommunenummer er fastsatt etter forslag fra SSB, og for nye Molde kommune er kommunenummer fastsatt til 1506. Vedlagt er brev fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet.

7. *Gjennomgang av ulike prosesser som er i gang*

Prosjektrådmann vil i møtet ta en muntlig gjennomgang på status på ulike prosesser i prosjektet, med utgangspunkt i informasjon som ligger på nettsiden til nye Molde kommune, <http://www.nyemolde.no>

Arne Sverre Dahl
Prosjektrådmann

Vedlegg:

Forhandlingsprotokoll revisjon av Hovedavtalen 16. januar 2018

Brev fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet om fastsettelse av kommunenummer

Vedlegg til brev fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet om fastsettelse av kommunenummer

Tildelingsbrev prosjektskjønnsmidler fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet til «Fornyning og utvikling av lokaldemokrati i kommuner med vedtak om sammenslåing»



Arkiv:
Saksmappe:
Saksbehandler: Britt Rakvåg Roald
Dato:

Saksframlegg

Orientering om prosess for innplassering av funksjoner/oppgaver i administrativ hovedmodell nye Molde kommune

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|---------------|--------------------------------|------------|
| 15/18 | Fellesnemnda Nye Molde kommune | 25.04.2018 |

Prosjektrådmannens forslag til vedtak

Fellesnemnda for nye Molde kommune tar orienteringen om innplassering av funksjoner/oppgaver i administrativ hovedmodell i nye Molde kommune til orientering.

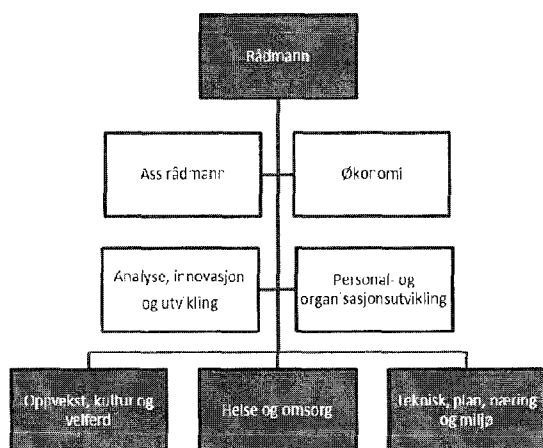
Saksopplysninger

I fellesnemnda for nye Molde kommune, 28. februar 2018, ble det gjort følgende vedtak:
«PS 13/18 Administrativ hovedmodell for nye Molde kommune Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 28.02.2018

Vedtak

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg bak PSU sitt vedtak den 20.02.2018 i sak 10/18 om forslag til administrativ hovedmodell: «Partssammensatt utvalg for nye Molde kommune stiller seg bak prosjektrådmannen sitt forslag til administrativ hovedmodell, men med en reduksjon fra 4 til 3 kommunalsjefer knyttet opp til hovedutvalgene i henhold til intensjonsavtalen.»
2. Fellesnemnda for nye Molde kommune gir sin tilslutning til det framlagte reviderte forslaget fra prosjektrådmannen til administrativ hovedmodell.»

Følgende administrativ hovedmodell ble valgt:



Boksene markert med blått representerer linjen i organisasjonen. Kommunalsjefene rapporterer til rådmannen og legger frem saker til sine respektive politiske hovedutvalg. Teknisk, plan, næring og miljø har funksjon som planutvalg. De hvite boksene er stabs-/støtteavdelinger. Ass rådmann er stedfortreder for rådmann.

Etter vedtaket i fellesnemnda for nye Molde kommune har prosjektrådmann fulgt følgende tidsplan for innplassering av funksjoner i administrativ hovedmodell:

| Aktivitet | Tidsfrist |
|--|----------------------|
| Sende ut møteinvitasjon og tidsplan til innspillmøte 12. mars | 1. mars |
| Sende ut bakgrunnsmateriale til innspillmøtet 12. mars | 6. mars |
| Fellesmøte med: <ul style="list-style-type: none"> • Alle strategiske ledere og evt sektorledere i de tre kommunene • En fra hver av hovedorganisasjon i de tre kommunene • Hovedverneombud i de tre kommunene Tema: Hvilke funksjoner i hvilken sektor/avdeling? | 12. mars kl 12-16 |
| Sende ut forslaget til høring til tillitsvalgte, verneombud og ledergrupper | 19. mars |
| Orientering om prosess i AMU | 6. april |
| Høringsfrist | 9. april kl 12 |
| Drøftingsmøte med tillitsvalgte, en fra hver hovedsammenslutning | 16. april kl 13 |
| Orientering i PSU | 25. april |
| Orienterer i fellesnemnda for nye Molde kommune | 25. april |
| Lyse ut stillingene som toppledere (interne utlysninger) | 2. mai |
| Søknadsfrist | 15. mai |
| Intervjuer | Uke 23: 4. - 8. juni |
| Tilsetninger | 20. juni |

Vurdering

Prosjektrådmann opplever stort engasjement rundt denne saken. Det kom gode innspill i innspillmøtet 12. mars og det kom inn gode høringssvar. Mange av høringssvarene setter fokus på områder som ivaretas i neste fase, etter at de nye lederne er på plass. Prosjektrådmann skal sørge for at disse høringssinnspillene blir overført til den nye lederen.

Prosjektrådmann har gjort noen justeringer mht innplassering av oppgaver/funksjoner etter høringssvarene. Vedlagt i saken ligger høringssvar og notat om innplassering av

funksjoner/oppgaver som var lagt frem til drøfting med hovedsammenslutningene, samt drøftingsprotokoll av 16. april 2018. Alle 16 hørings svar er lagt frem til orientering i Partssammensatt utvalg.

Prosjektrådmann vil understreke at innplassering av funksjoner nå som hovedregel står fast. Når den nye ledergruppen er på plass kan det være aktuelt å ta en vurdering rundt innplassering av noen enkeltfunksjoner, spesielt i stabsavdelingene. Hvis det blir aktuelt med endringer, vil dette bli drøftet med hovedtillitsvalgte.

Arne Sverre Dahl
Prosjektrådmann

Vedlegg:

Høringsnotat administrative funksjoner/oppgaver
Innplassering av funksjoner/oppgaver - drøftingsnotat
Drøftingsprotokoll fra drøftingsmøte med hovedsammenslutningene 16. april 2018



Arkiv:
Saksmappe:
Saksbehandler: Britt Rakvåg Roald
Dato:

Saksframlegg

Felles planstrategi for nye Molde kommune

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|---------------|--------------------------------|------------|
| 16/18 | Fellesnemnda Nye Molde kommune | 25.04.2018 |

Prosjektrådmannens forslag til vedtak

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg bak prosjektrådmannens vurdering om behov for en felles planstrategi for nye Molde kommune.
2. Fellesnemnda for nye Molde kommune ber om at forslag til felles planstrategi utarbeides og fremlegges for behandling i fellesnemnda innen mars 2019.

Saksopplysninger

Bakgrunn

Kommunestyret skal minst en gang hver valgperiode, og senest ett år etter at nytt kommunestyre er konstituert, utarbeide og vedta en kommunal planstrategi jf. Plan- og bygningsloven § 10-1. Planstrategien er ikke en plan, men skal gjøre rede for de viktigste utviklingstrekkene og utfordringene kommunen har i den kommende planperioden. Her skal man ta hensyn til nasjonale og regionale mål og føringer, men man skal også legge vekt på mål og politiske føringer fra egen kommune. Forslag til planstrategi skal ut på høring blant annet til Møre og Romsdal fylkeskommune og Fylkesmannen i Møre og Romsdal. Etter at strategien har vært på høring, legges planstrategien frem for endelig behandling og vedtak i fellesnemnda for nye Molde kommune med kommentarer til evt innspill i høringsrunden.

Plan- og bygningsloven er et av de viktigste redskapene som kommunene har for å styre utviklingen i ønsket retning. I den nye planloven av 1.juli 2009, er planstrategi innført som et hjelpemiddel for å få til ønsket samfunnsutvikling.

Det er viktig at etablerte plankulturer i de tre kommunene integreres til en felles plankultur, og det må etableres et nytt felles plansystem. Erfaringer med, og etablerte prosesser rundt, innbyggerinvolvering fra de tre kommunene i planarbeid må kartlegges og videreføres på en god måte i den nye kommunen.

I utarbeidelse av planstrategi for nye Molde kommune må det også avklares og tydeliggjøres hvordan en ny felles planstrategi vil påvirke planarbeidet i den nåværende planperioden i de tre eksisterende kommunene.

Vurdering

Kommunene er i ulik fase i forhold til planarbeidet fra de vedtatte planstrategiene for inneværende periode. Molde kommune og Midsund kommune har vedtatt en planstrategi for inneværende valgperiode, Nettet kommune har ikke sluttbehandlet planstrategi for inneværende periode.

Prosjektrådmannen mener at det nå er tid for å lage en felles planstrategi for nye Molde kommune, som også kartlegger status for vedtatte planer i de tre kommunene. Prosjektrådmann ser at det kan være hensiktsmessig at noe av planarbeidet fra hver kommune samkjøres fremover samlet for de tre kommunene. Dette krever at det utarbeides en planstrategi for nye Molde kommune, som vedtas i fellesnemnda for nye Molde kommune og forankres i de tre kommunestyrene.

Arbeidet med å lage en felles planstrategi er tenkt organisert via en arbeidsgruppe med deltakere fra de tre kommunene. Det vil bli tatt dialog med tillitsvalgte om evt deltakelse av en tillitsvalgt i arbeidet.

Prosjektrådmann anbefaler at fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg bak et arbeid med felles planstrategi for nye Molde kommune, som legges frem til behandling i fellesnemnda innen mars 2019.

Arne Sverre Dahl
Prosjektrådmann



Arkiv:
Saksmappe:
Saksbehandler: Britt Rakvåg Roald
Dato:

Saksframlegg

Fra Nesset kommune: Forskuttering av midler til gang- og sykkelvei Jevika - Hargaut - Hammervoll, Nesset kommune

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|---------------|--------------------------------|------------|
| 17/18 | Fellesnemnda Nye Molde kommune | 25.04.2018 |

Prosjektrådmannens forslag til vedtak

Fellesnemnda for nye Molde kommune slutter seg til vedtaket fra Nesset kommunestyre av 22. mars 2018:

«Nesset kommune vedtar å finansiere forskuttering av gang- og sykkelvei Jevika – Hargaut – Hammervoll langs fylkesvei 62. Prosjektet er kostnadsberegnet etter anslagsmetoden til en øvrig ramme på inntil 75 mill. kroner inklusiv plan og prosjektkostnader.»

Saksopplysninger

I møte i interimsstyre for nye Molde kommune 23. januar 2017, sak 08/17, ble følgende vedtak fattet:

«Interimsstyret ber prosjektleder sørge for at det søkes om infrastrukturmidler til følgende samferdselsprosjekt:

Utbygging av gang- og sykkelveger langs Fv 62 strekningen Hargaut – Rød.»

I interimsstyre for nye Molde kommune sitt møte 21. april 2017, sak 27/17, ble følgende vedtak fattet:

«Nesset kommune utformer og søker infrastrukturmidler jfr. vedtak i interimsstyre sak 08/17 23. januar 2017, utbygging av gang- og sykkelveger langs Fv 62 strekningen Hargaut – Rød. Søknaden støttes av de to andre kommunene i nye Molde kommune.»

Nesset kommune søkte derfor Kommunal- og moderniseringsdepartementet, 31.05.2017, om tilskudd til gang- og sykkelvei Hargaut – Rød. Dette ble innvilget 2. august 2017 med 4 mill. kroner.

Vurdering

Nesset kommunestyre vedtok i møte 22.03.18 sak 15/18:

«Nesset kommune vedtar å finansiere forskuttering av gang- og sykkelvei Jevika – Hargaut – Hammervoll langs fylkesvei 62. Prosjektet er kostnadsberegnet etter

anslagsmetoden til en øvrig ramme på inntil 75 mill. kroner inklusiv plan og prosjektkostnader.»

Søknad om kommunal forskuttering av gang- og sykkelvei Jevika – Hargaut - Hammervoll oversendes Møre og Romsdal fylkeskommune for behandling. Dette har Nesset kommune gjort.

Saken har vært behandlet og vedtatt i interimsstyret for nye Molde kommune to ganger tidligere. Nesset kommune ønsker nå at fellesnemda for nye Molde kommune slutter seg til vedtaket fra Nesset kommunestyre som er oversendt Møre og Romsdal Fylkeskommune, og dette anbefales av prosjektrådmannen.

Arne Sverre Dahl
Prosjektrådmann

Vedlegg

1. Brev fra Nesset kommune v/rådmann Anne Grete Klokset
2. Søknad om kommunal forskuttering for bygging av gang - og sykkelvei til Jevika på Rød
3. Særutskrift Forskuttering - Bygging av gang- og sykkelvei strekningen Jevika til Hammervoll - Søknad til Møre og Romsdal fylkeskommune
4. Særutskrift Status - Gang og sykkelvei til Rød - Søknad til Møre og Romsdal fylkeskommune om forskuttering av prosjekt
5. Søknad om tilskudd til gang- og sykkelveg i Nesset kommune i samarbeid med nye Molde kommune
6. Tildeling til infrastrukturtiltak i kommuner som slår seg sammen
7. Sak 02/18 Samferdselutvalet, Fylkeskommune - Utbygging av gang- og sykkelvegar 2018
8. Referat fra interimstyremøte nye Molde kommune 23. januar 2017
9. Referat fra interimstyremøte nye Molde kommune 21. april 2017

Fra: Brevik, Frida Farstad <fmmrfrje@fylkesmannen.no>
Sendt: 10. april 2018 13:23
Til: Anne Thorsrud; Talberg, Sveinung; kare.vevang@eide.kommune.no;
ingvar.h@online.no; jan.arve.dyrnes@frana.kommune.no;
egil.karstein.strand@eide.kommune.no
Kopi: Mogstad, Helge; Vigdis Rotlid Vestad
Emne: Vedrørende kontrollutvalgets forhold til fellesnemnda

Hei,

Viser til diverse e-poster og telefonsamtaler med spørsmål om forholdet mellom fellesnemnda og kontrollutvalget.

Inndelingsloven selv sier ikke noe om fellesnemndas forhold til kontrollutvalgene i de ulike deltakerkommunene. Det kan tas inn bestemmelser om dette i fellesnemndas reglement. Etter det jeg kjenner til er det ikke fastsatt noe om dette i reglementet for fellesnemnda til nye Hustadvika kommune.

I lovkommentaren til inndelingslova § 26 om fellesnemnda står det at ansvaret for folkevalgt kontroll med virksomheten i fellesnemnda bør ligge til de deltagende kommuners kontrollutvalg. Kontrollutvalgene vil da hver for seg føre kontroll på vegne av sin kommune (samme ordning som ved interkommunalt samarbeid etter kommuneloven). Kontrollutvalget melder i så fall ifra til sitt kommunestyre dersom det er forhold/avgjørelser man ønsker å ta opp. Kommunestyret må deretter bringe dette inn for fellesnemnda.

I den grad man ikke har fastsatt noe i fellesnemndas reglement vil man falle tilbake til **kommunelovens § 77**. Fellesnemndas virksomhet må anses som en del av den enkelte kommunes forvaltningsvirksomhet. Kontrollutvalgene i de to deltakerkommunene skal da rapportere til sitt kommunestyre. Kommunestyret kan fremme saka for fellesnemnda.

Dersom tre eller flere representanter fra kommunestyrene/fellesnemnda ønsker det kan de med hjemmel i inndelingslova § 26 kreve lovlighetskontroll av fellesnemndas avgjørelser.

Med vennlig hilsen

Frida Farstad Brevik
Seniorrådgiver

Fylkesmannen i Møre og Romsdal
Postboks 2025, 6404 Molde
Tlf. 712 58 451, mobil: 976 47 729
E-post: frida.farstad.brevik@fylkesmannen.no
Web: www.fylkesmannen.no/mr

til dei ansvarlege organa i sin kommune, og departementet føreslo derfor at nemndmedlemmene må veljast av og blant medlemmene i kommunestyret/fylkestinget, jf. prinsippet ved val av formannskap og fylkesutval. Dei fellesnemndene som har vore i funksjon hittil, har vore samansette av formannskapa. Departementet fann det likevel ikkje formålstenleg å føreslå dette som eit obligatorisk system, sidan storleiken og funksjonen til formannskapet kan variere mykje frå kommune til kommune og uavhengig av storleiken på kommunestyret eller folketalet i kommunen. (Dette gjeld tilsvarende i fylkeskommunane i forhold til funksjonen og storleiken til fylkesutvala.) Departementet meinte det bør vere fastsett i inndelingslova at talet på representantar i fellesnemnda frå den enkelte kommunen/fylkeskommunen skal spegle av innbyggjartalet, og at minimumstalet bør vere det same som for formannskapet og fylkesutvalet, det vil seie fem frå kvar kommune/fylkeskommune, jf. kommunelova § 8. Valet av medlemmer til nemnda frå den enkelte kommunen må skje der etter dei vanlege valreglane i kommunelova kapittel 6.

Departementet føreslo at kommunane eller fylkeskommunane kan opprette andre felles organ som kan hjelpe eller supplere verksemda i fellesnemnda. Mest aktuelt vil det truleg vere å opprette eit arbeidsutval som kan gjere visse disposisjonar på vegner av fellesnemnda. Det blei lagt til grunn at fellesnemnda sjølv kan opprette arbeidsutval dersom ikkje reglementet har fastsett noko anna. Departementet fann at det også kan vere aktuelt å opprette eit felles partssamansett utval, jf. kommunelova § 25, for eventuelt å gjere vedtak og førebu spørsmål som gjeld forholdet mellom den framtidige kommunen som arbeidsgivar og dei tilsette.

Departementet meinte vidare at det kan vere ønskjeleg med andre felles organ for å sikre gjennomføringa av ei samanslåing. Det mest nærliggjande dømet er truleg eit «felles fellesråd» etter kyrkjelova. Departementet fann likevel ikkje tilstrekkeleg grunnlag til å føreslå lovpålegg om eit slikt organ ved alle samanslåingar, og meinte det er meir formålstenleg å bruke Kongens fullmakt til å gi reglar og unntak frå gjeldande lovgiving dersom det er behov for andre fellesorgan i den enkelte konkrete situasjonen.

Møte- og talerett i folkevalde organ har etter kommunelova ordførar, administrasjonssjef og representantar for tilsette (med visse avgrensingar). Det er naturleg å leggje dei same kriteria til grunn i forhold til fellesnemnda med eventuelle underorgan.

8.2.3 Funksjonane til fellesnemnda

Departementet la til grunn at kommunane/fylkeskommunane sjølve i størst mogleg grad bør fastsetje området for arbeidet til fellesnemnda og drøfte den funksjonen ho skal ha. Formelt sett må dette skje i form av vedtekter/reglement som det enkelte kommunestyret eller fylkestinget må vedta.

Departementet vurderte om ein bør gi heimel til at reglementet for fellesnemnda kan vedtakast av dei aktuelle kommunestyra/fylkestinga med kvalifisert fleirtal, det vil seie 2/3 av dei som dette gjeld. Dette vil i så fall innebere at eit fleirtal av dei aktuelle kommunestyra/fylkestinga kan binde eit mindretal av kommunane eller fylkeskommunane, til dømes slik at to kommunar kan gjere vedtak om fullmakt for fellesnemnda som den tredje kommunen ikkje er samd i. Sjølv om eit krav om semje om reglementet for funksjonane til felles-

nemnda inneber fare for at ein kommune «blokkerer» løysingar, kom departementet likevel til at grunnlaget for samarbeid i fellesnemnda blir best om det faktisk er semje mellom dei aktuelle partane om oppgåvene og fullmaktene til nemnda.

Det blei føreslått at fellesnemnd etter inndelingslova skal vere underlagt dei vanlege saksbehandlingsreglane i kommunelova, jf. denne lova § 29. Dermed skal mellom anna prinsippet om opne møte og reglane om kjønnsrepresentasjon gjelde (i høve til representantane for den enkelte kommunen/fylkeskommunen).

Erfaring tilseier at fellesnemnda bør ha fullmakt til å tilsetje folk i visse nøkkelstillingar i den nye kommunen, slik at det ikkje går for lang tid før den nye kommunen er operativ. Dette vil omfatte også administrasjonssjef og revisor som etter reglane i kommunelova må tilsetjast av kommunestyret eller fylkestinget sjølv (altså eit delegeringsforbod). For å gjere det mogleg for kommunestyra eller fylkestinga å leggje slik fullmakt til fellesnemnda, føreslår departementet dette teke inn i inndelingslova.

I høringsutkastet blei det vidare føreslått at nemnda bør førebu grunnlaget for den politiske og administrative organiseringa i den nye kommunen, som grunnlag for endeleg vedtak av det nyvalte kommunestyret eller fylkestinget. Det kan også vere praktisk at nemnda førebur og i nødvendig utstrekning inngår avtale om leige av kontorlokale, innkjøp av utstyr og liknande. Samtidig med at kommunestyra/fylkestinga drøftar oppnemning og oppgaver for fellesnemnda, bør dei også ta standpunkt til eventuelt budsjett for nemnda og drøfte om nemnda skal kunne inngå avtalar på vegner av den nye kommunen.

Ein (ny) kommune eller fylkeskommune bør vere mest mogleg operativ frå og med tidspunktet for iverksetjing. Det inneber mellom anna at budsjettet for første driftsår bør vere vedteke. I kapittel 8.2.4 er det gjort nærmare greie for konstituering av det nye kommunestyret eller fylkestinget og vedtaking av budsjett o.a. Fellesnemnda bør få ansvaret for å koordinere arbeidet med førebuinga av eit fellesbudsjett for det første driftsåret. Etter val av formannskap/fylkesutval i det konstituerande møtet (alternativt kommuneråd/fylkesråd) kan så desse organa fremje den formelle innstillinga til budsjettet, som på vanleg måte bør vere vedteke før årsskiftet.

Av reglementet for fellesnemnda bør det gå fram kva for revisjonseining som skal kontrollere verksemda i nemnda. Det er nødvendig å ta standpunkt til dette dersom dei kommunane/fylkeskommunane som skal slåast saman, høyrer under ulike revisjonseiningar, til dømes ulike distriktsrevisjonar. Når det gjeld folkevalt kontroll med verksemda i fellesnemnda, bør den liggje til den enkelte kommunen sitt kontrollutval, som kan føre kontroll på vegner av sin kommune. Dermed må revisor rapportere til alle dei aktuelle kommunane/fylkeskommunane. Dette er i prinsippet same ordninga som ved interkommunalt samarbeid etter kommunelova.

Reglane om lovlegkontroll etter kommunelova § 59 bør også gjelde i samanheng med avgjerder som fellesnemnda tek. Det inneber at minimum tre medlemmer frå det enkelte kommunestyret eller fylkestinget kan be departementet/Fylkesmannen om å ta ei sak opp til lovlegkontroll. Departementet/Fylkesmannen har høve til å ta ei avgjerd opp til lovlegkontroll av eige tiltak

RS 20/18

RS 27/18

Aspen, Jane Anita

Fra: Forum for Kontroll og Tilsyn <fkt@fkt.no>
Sendt: 4. april 2018 11:50
Til: Forum for Kontroll og Tilsyn
Kopi: benedikte.vonen@temark.no; Hilde Margit Vatnar Selnes; Roald Breistein; dag@lunderobertsen.no; synnove.solbakken@kvinnherad.kommune.no; einar.ulla@sfj.no; aprepjeff@gmail.com; john.helge.andersen@gmail.com; sissel.mietinen@ffk.no; Liv Tronstad
Emne: Høringsutkast - Veileder "Hva kan kontrollutvalget forvente av oppgaveutførelse og kompetanse fra sekretariatet"
Vedlegg: Høringsutkast - Veileder - Hva kan kontrollutvalget forvente av oppgaveutførelse og kompetanse fra sekretariatet.pdf



FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN

Til FKTs medlemmer og Norges Kommunerevisorforbund (NKRF)

FKT sender med dette på høring forslag til veileder «**Hva kan kontrollutvalget forvente av oppgaveutførelse og kompetanse fra sekretariatet**».

Veilederen er blitt til på bakgrunn av at vi vet at det er store variasjoner mellom sekretariatene både når det gjelder hvor mye tid som benyttes på kontrollutvalgene og hvilke oppgaver som utføres. Det er en utfordring at kontrollutvalgene mangler sammenligningsgrunnlag, og at det i utgangspunktet kan være vanskelig å vite hva som kan og bør forventes av sekretariatene.

Vi håper på mange gode innspill fra dere slik at veilederen kan bli et godt redskap. Innspill kan sendes til FKT - individuelt eller samlet fra kontrollutvalget eller sekretariatet.

Høringsfristen er satt til mandag 7. mai

Den endelige veilederen blir presentert på fagkonferansen 29. - 30 mai (Det er ikke for sent å melde seg på).

Mottakerne av denne e-posten er kontrollutvalgsledere og ledere for sekretariatene, samt NKRF. Vi ber om at veilederen blir videresendt til medlemmer i kontrollutvalgene og ansatte i sekretariatene.

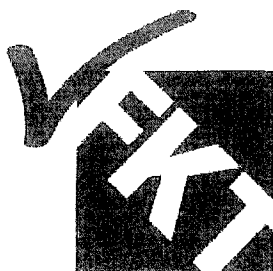
Vh Anne-Karin Femanger Pettersen
Generalsekretær

Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)

Postboks 41 Sentrum, 0101 Oslo | E-post: fkt@fkt.no | Tlf.: 41471166

Veileder

Hva kan kontrollutvalget forvente
av oppgaveutførelse og kompetanse
fra sekretariatet



FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN

Innholdsfortegnelse:

| | |
|---|----|
| 1. Arbeidsgruppens sammensetning og mandat | 2 |
| 2. Bakgrunn..... | 2 |
| 3. Innledning..... | 3 |
| 3.1. Lovkrav | 3 |
| 3.2. Kontrollutvalgsboken..... | 3 |
| 3.3. Lovutvalget (NOU 2016:4) og lovforslaget (Prop. 46 L (2017-2018) om sekretariatene | 5 |
| 4. Oppgaveutførelse | 5 |
| 4.1. Tilgjengelighet og bemanning | 5 |
| 4.2. Kontrollutvalget som oppdragsgiver | 6 |
| 4.3. Analyse og plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll | 6 |
| 4.4. Bestiller/utfører modell | 8 |
| 4.5. Forberedelse av møte i kontrollutvalget | 10 |
| 4.6. Saksbehandling | 12 |
| 4.7. Utsending av møteinnkalling | 14 |
| 4.8. Avvikling av møte i kontrollutvalget..... | 15 |
| 4.9. Etterarbeid etter møte i kontrollutvalget | 15 |
| 4.10. Henvendelser til kontrollutvalget | 16 |
| 4.11. Valg av revisjonsordning | 16 |
| 4.12. Valg av revisor | 17 |
| 4.13. Valg av sekretariatsordning | 18 |
| 4.14. Valg av sekretær..... | 19 |
| 4.15. Kontrollutvalget sin rolle i fm. kommunesammenslåing | 19 |
| 4.16. Årsmelding for kontrollutvalget..... | 19 |
| 4.17. Folkevalgtopplæring for kontrollutvalget | 20 |
| 4.18. Målform..... | 21 |
| 5. Aktuelle lenker..... | 22 |

1. Arbeidsgruppens sammensetning og mandat

Veilederen er laget av en arbeidsgruppe bestående av:

- Roald Breistein, leder og styremedlem i FKT, Sekretariat for kontrollutvalet, Hordaland fylkeskommune
- Hilde Vatnar Selnes, nestleder i styret i FKT, medlem i kontrollutvalget i Namsos
- Anne-Karin Femanger Pettersen, Generalsekretær i FKT og tidligere leder i Østfold kontrollutvalgssekretariat
- Rolleiv Lind, leder i kontrollutvalget i Tromsø kommune

Arbeidsgruppens mandat har vært å utarbeide en veileder som beskriver:

- Standarder for utøvelse av sekretariatfunksjonen for kontrollutvalg inkludert hva kontrollutvalget kan forvente å få av tjenester fra sitt sekretariat
- Nødvendig kompetansekrav for sekretariatfunksjonen for kontrollutvalg
- Størrelse på sekretariatene

2. Bakgrunn

Deloitte's evaluering av kontrollutvalg og sekretariat fra 2014¹ viste store variasjoner mellom sekretariatene både når det gjelder hvor mye tid som benyttes på utvalgene og hvilke oppgaver som utføres. Likevel var omtrent alle kontrollutvalgslederne som ble spurt, fornøyd med sitt sekretariat. Det er en utfordring at kontrollutvalgene mangler sammenligningsgrunnlag, og at det i utgangspunktet kan være vanskelig å vite hva som kan og bør forventes av sekretariatene.

Deloitte's undersøkelse av hva kontrollutvalgssekretariatene faktisk gjør, viser at sekretariatene i hovedsak har tre roller: «saksbehandler», «utreder» og «administrator», men balansen mellom rollene varierer. Alle sekretariatene er «administratorer», og en betydelig andel av sekretariatene fungerer som «saksbehandler» ved å gi egne vurderinger i saksfremstillinger. Det er også noen som fungerer som «utreder» for sine kontrollutvalg, ved at de utfører overordnet analyse, selskapskontroll eller andre oppdrag basert på bestillinger fra utvalget.

Det er ulike oppfatninger av hvilke oppgaver sekretariatene bør utføre innenfor de tre rollene. Diskusjonen oppstår særlig i skjæringsflaten mellom sekretariat og revisjon, for eksempel om sekretariatene kan utføre overordnet analyse, eller om den faller innunder «revisjonsoppdraget»? Og videre om sekretariatet kan gi vurderinger av revisors arbeid i sine saksfremlegg når revisor selv er ansvarlig for sitt arbeid?

¹ <https://www.regjeringen.no/no/aktuelt/evaluering-av-kontrollutvalg-og-kontrollsekretariat/id2358396/>

3. Innledning

FKT har utarbeidet egne veiledere på disse områdene:

- FKTs Veileder for høringer <http://www.fkt.no/fagtema/publikasjoner/hoering-i-kontrollutvalget-fkts-veileder-for-hoeringer>
- Veileder - arkivordning for kontrollutvalgssekretariat <http://www.fkt.no/fagtema/kontrollutvalgssekretariat/veileder-arkivordning-for-kontrollutvalgssekretariat>
- Påse-ansvaret overfor revisor – er under arbeid.

Denne veilederen inneholder ikke noe om kontrollutvalget sin rolle når det gjelder regnskapsrevisjon da det i stor grad vil være dekket av veileder om «Påse-ansvaret overfor revisor» som er under utarbeiding.

Før vi ser nærmere på selve saksbehandlingen i sekretariatene, kan det være nyttig å se på noen viktige ramme faktorer for sekretariatet: lovgrunnlag, tilgjengelighet og bemanning, kontrollutvalget som oppdragsgiver og den formelle arbeidsdelingen mellom aktørene som er gitt i lov og forskrift.

3.1. Lovkrav

Ansvar til kontrollutvalget er bl.a. beskrevet i Kommuneloven og Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommune. Lenke til lovdata finnes bakerst i veilederen.

Sekretariatets funksjon er beskrevet i Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 20. I merknaden til denne står det bl.a. dette:

«Kontrollutvalgets sekretariat vil være utvalgets operative ledd og skal sørge for at det blir foretatt tilsyn med administrasjonen og revisjonen.»

3.2. Kontrollutvalgsboken

Kontrollutvalgsboken² beskriver kontrollutvalgets roller og ansvar. Den beskriver også kontrollutvalgssekretariatets rolle bl.a. på denne måten på side 22:

«Sekretariatet er kontrollutvalgets viktigste hjelper og støttespiller. Et velfungerende sekretariat er en forutsetning for at kontrollutvalget kan kunne utføre sin tilsyns- og kontrollfunksjon på en god måte.

Kommunestyret har plikt til å sørge for sekretariatsbistand til kontrollutvalget. Det er et krav at sekretariatet skal være uavhengig av både administrasjonen og revisjonen. Dette innebærer at sekretæren ikke kan være ansatt i administrasjonen, eller utføre revisjonsoppgaver for kommunen. Sekretariatet er underlagt forvaltningslovens habilitetskrav. Den som utfører sekretariatsfunksjonen må selv vurdere sin egen habilitet ved utførelsen av oppgavene.

Sekretariatsfunksjonen kan ivaretas på ulike måter, gjennom:

- interkommunalt selskap eller aksjeselskap eid av flere kommuner
- interkommunalt samarbeid etter koml. § 27
- vertskommunemodell basert på koml. § 28 c

² Kontrollutvalgsboken: <http://www.fkt.no/fagtema/kontrollutvalgssekretariat/kontrollutvalgboka-2-utgave>

- *ansatt sekretær direkte underlagt kontrollutvalget*
- *kjøp av tjenester fra private selskaper (for eksempel et advokatkontor eller et revisjonsselskap som ikke utfører revisjonstjenester for kommunen)*

Sekretariatet er direkte underordnet utvalget og skal følge de retningslinjer og pålegg som utvalget gir. Det er opp til det enkelte kontrollutvalg å bestemme nærmere hvilke oppgaver sekretariatet skal ha. Administrasjonssjefen har innenfor kontrollutvalgets myndighetsområde ikke instruksjons- eller avgjørelsesmyndighet overfor sekretariatet.

Kommuneloven og kontrollutvalgsforskriften åpner for ulike løsninger når det gjelder organisering av kontrollutvalgets sekretariat. Sekretariatsfunksjonen kan imidlertid ikke legges til administrasjonen eller revisjonen. Begrunnelsen for dette er at kontrollutvalget skal føre kontroll med administrasjonen og føre tilsyn med revisjonen. Kontrollutvalgets tilsynsansvar etter loven og forskriften vil omfatte ordføreren og bystyresekretariatets leder. Det vil derfor også være i strid med regelverket dersom sekretariatsfunksjonen legges til personer som er underlagt disse.

Sekretariatet skal påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet og forberedt. Det er derfor viktig at sekretariatet besitter kompetanse om blant annet regnskap, revisjon og offentlig forvaltning. Sekretariatet vil være en viktig faglig ressurs og en nyttig diskusjonspartner for kontrollutvalget, og bør derfor holde seg oppdatert om saker som er relevante for kontrollutvalget. Dette kan for eksempel gjelde endringer i regelverk og forskrifter, faglige kurs og konferanser eller rapporter fra statlige tilsyn i kommunen.

Sekretariatet må også ha tilstrekkelig kapasitet til saksforberedelse, utredning og oppfølging av sakene. Sekretariatet må være fleksibelt når det gjelder tidspunkt for møter i utvalget, og bør være tilgjengelig for å drøfte saker mellom møtene.

I tillegg til å påse at kontrollutvalgets saker er forsvarlig utredet og forberedt, vil sekretariatet ivareta oppgaver som å:

- *lage og sende ut møteinnkalling*
- *påse at saker fra kontrollutvalget kommer til kommunestyret for behandling*
- *praktisk tilrettelegging av møter*
- *skrive protokoll fra møtene og sende ut utskrifter/ informere om vedtakene*
- *sørge for at nettsidene til kontrollutvalget blir oppdatert*
- *følge opp vedtakene i kontrollutvalget*

Sekretariatets oppgaver omfatter også arkivering og journalføring av kontrollutvalgets saker, møteprotokoller og korrespondanse. Sekretariatet skal opprette et eget arkiv eller en egen arkivdel for kontrollutvalget som tilfredsstiller kravene i arkivloven med forskrifter. Ansvar for arkivet kan ikke legges til administrasjonssjefen, fordi sekretariatsfunksjonen ikke ligger under administrasjonssjefens myndighetsområde.

Sekretariatet kan utarbeide overordnet analyse og planer for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll og gjennomføre selskapskontroll som ikke omfatter forvaltningsrevisjon.»

Kontrollutvalgsboken er viktig, men som vi ser er den lite kontret når det gjelder å veilede sekretariatene i sitt daglige virke.

3.3. Lovutvalget (NOU 2016:4) og lovforslaget (Prop. 46 L (2017-2018) om sekretariatene

Lovutvalget har lagt frem forslag til ny kommunelov (NOU 2016:4) ³.

Flere av høringsinstansene, inkl. FKT og NKRF, er kritiske til utvalgets framstilling av hva som bør være sekretariatenes rolle og oppgaver. Særlig gjaldt dette at sekretariatet ikke skal innhente informasjon og vurdere denne opp mot et regelverk, vedtak og liknende.

Både Forum for Kontroll og Tilsyn og Norges Kommunerevisorforbund har avgitt høringsvar på NOU 2016:4 ^{4 5}.

Lovproposisjonen (Prop. 46 L (2017-2018)) ble lagt frem 16.03. 2018. ⁶ Departementet skriver at «Under enhver omstendighet mener departementet at lovforslaget, som er en videreføring av gjeldende rett, ikke forbyr sekretariatet å innhente informasjon og vurdere denne opp mot et regelverk, vedtak og liknende.» (ref. kap. 24.5.4). Departementet mener videre at det er hensiktsmessig å ta utgangspunkt i den internasjonale definisjonen på revisjon i NS-EN ISO 9000:2000 som en grensedragningslinje for sekretariatets oppgaver.

4. Oppgaveutførelse

4.1. Tilgjengelighet og bemanning

Forutsetning for et fungerende kontrollutvalg er at sekretariatet har, eller har tilgang på, en bredt sammensatt kompetanse og tilstrekkelig kapasitet. Det er også en forutsetning at sekretariatene er habile i forhold til egen kommune-/fylkesadministrasjon og til valgt revisjonsordning.

FKT er av den oppfatning at bred kompetanse betyr at minimum én ansatt i sekretariatet har relevant utdanning på mastergradsnivå eller tilsvarende. Antall ansatte med høyere utdanning avhenger naturligvis av størrelsen på sekretariatet. Da kommunereformen vil gi færre, men større kommuner, er det naturlig at størrelsen på sekretariatet vil øke og kravet til relevant kompetanse tilsvarende. Dette vil spesielt være aktuelt for kommuner som slår seg sammen og som ikke har hatt samme sekretariat tidligere.

Kontrollutvalgene er avhengige av et sekretariat som har faglig tyngde og kapasitet til å bistå dem i arbeidet. Det stilles ikke formelle krav om kompetanse til kontrollutvalgets medlemmer. Kontrollutvalget er et lekmannsorgan, det er derfor av avgjørende betydning at sekretariatet har formell kompetanse som «spiller kontrollutvalgene gode».

Det er etter FKT sin mening også viktig at sekretariatene har flere ansatte, gjerne med forskjellig utdanning, realkompetanse og bakgrunn. Dette vil bl.a. bidra til at sekretariatene blir mindre sårbare ved sykdom og annet fravær. Videre vil man få et bredere faglig miljø som man kan spille på med tanke på diskusjoner av hvordan man skal løse vanskelig enkeltsaker.

³ NOU 2016:4: <https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/horing--nou-20164-ny-kommunelov/id2481627/>

⁴ http://www.fkt.no/nyheter/regnskapsrevisjon_c4120711734/hoeringsuttalelse-til-forslaget-til-ny-kommunelov

⁵ <https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/horing--nou-20164-ny-kommunelov/id2481627/?uid=6ca6769d-8d22-4c4c-9760-82b0d0404991>

⁶ <https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/prop.-46-l-20172018/id2593519/sec26#KAP26-3>

4.2. Kontrollutvalget som oppdragsgiver

Kontrollutvalgets hovedoppgave er å føre tilsyn og kontroll med forvaltningen i kommunen på vegne av kommunestyret. Oppgaven omfatter også tilsyn og kontroll med at aktiviteten i alle politiske utvalg skjer i tråd med lover, regler og politiske vedtak. Dette kontrollansvaret gjelder likevel ikke for kommunestyret bortsett fra dersom det har gjort, eller er i ferd med å gjøre et ulovlig vedtak. Kontrollutvalget skal uansett ikke blande seg bort i hensiktsmessigheten av et politisk vedtak.

Kontroll og tilsyn utføres i nært samarbeid med sekretariatet. Sekretariatet skal være kontrollutvalgets operative ledd og skal sørge for at det blir foretatt tilsyn med administrasjon og revisjon. Videre skal sekretariatet påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir iverksatt. Sekretariatet skal ellers utføre de oppgaver som kontrollutvalget ber om.

Det bør utarbeides en aktivitetskalender/møteplan for aktiviteten i kontrollutvalget. Her kan «måoppgavene» (pålagte oppgaver) som skal utføres i løpet av året ligge - i tillegg til oppgaver kontrollutvalget selv har valgt å prioritere.

Kontrollutvalget er oppdragsgiver i forbindelse med å utarbeide planer for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, i tillegg til å bestille forvaltningsrevisjon, selskapskontroll og regnskapsrevisjon hos revisor. Kontrollutvalget er også oppdragsgiver ved bestilling av orienteringer fra rådmannen.

Det er viktig at kontrollutvalgene utformer gode og konkrete bestillinger. Sekretariatet bistår kontrollutvalget med dette arbeidet.

4.3. Analyse og plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll

Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll er viktige verktøy for kommunens øverste politiske organ for å føre tilsyn og kontroll med kommunens totale forvaltning og de resultater som oppnås.

Det er kontrollutvalget som har ansvaret for at det utføres forvaltningsrevisjon i kommunen. Dette framgår av § 77, nr. 4:

«Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal videre påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak, og at det blir gjennomført systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger (forvaltningsrevisjon).»

Kontrollutvalget skal videre påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens interesser i selskaper m.m. jf. § 77, nr. 5

Eierskapskontrolldelen i selskapskontrollen innebærer for eksempel kontroll med at kommunen har eierskapsstrategi og utøver eierskap i henhold til denne. Dette kan også kalles for kontroll med kommunens eierskapsforvaltning. Videre kan det utføres eierskapskontroll med at selskapet oppfyller formål/krav i kommunens eierstrategi. En tredje variant av selskapskontroll er at det gjennomføres forvaltningsrevisjon i selskapet. Det kan være vanskelig å skille mellom de to siste variantene. I Prop. 46 L (2017-2018), forslag til ny kommunelov, foreslår departementet derfor at all eierskapskontroll skal utføres av revisjonen i tråd med god kommunal revisjonsskikk. Departementet mener dette bidrar til å styrke

kvaliteten på eierskapskontrollen samtidig som den gir en klarere rollefordeling mellom bestiller og utfører.

Hvis lovgiver (Stortinget) definerer eierskapskontroll som en revisjonsoppgave, vil revisjonen både få ansvar for gjennomføringen av forvaltningsrevisjonen og eierskapskontrollen. Kontrollutvalget og kontrollutvalgssekretariatet vil på sin side ha som oppgave å planlegge og bestille forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller.

Overordnet analyse:

Forvaltningsrevisjonsplanen skal baseres på en overordnet analyse av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet ut fra risiko- og vesentlighetsvurderinger, med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på de ulike sektorer og virksomheter, jf. Kontrollutvalgsforskriften § 10.

Selskapskontrollplanen skal baseres på en overordnet analyse av kommunens eller fylkeskommunens eierskap ut fra risiko- og vesentlighetsvurderinger, med sikte på å identifisere behovet for selskapskontroll på de ulike sektorer og med de ulike selskapene, jf. Kontrollutvalgsforskriften § 13.

Kontrollutvalget står etter loven fritt med hensyn til hvem som skal utføre overordnet analyse for selskapskontroll og forvaltningsrevisjon. Det kan være kontrollutvalgets sekretariat, kommunens revisor, eller andre. Overordnet analyse for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll må likevel gjennomføres slik at kontrollutvalget får et godt bestillingsverktøy som medlemmene føler eierskap til. For å få det til, bør kontrollutvalget bidra på ulike stadier i prosessen.

Det kan være en fordel å ha en innledende dialog med utvalget for å foreslå/presentere en metodikk for analysearbeidet.

Mange kontrollutvalg har videre god erfaring med å benytte ulike former for seminarer og arbeidsmøter i selve analysearbeidet. Slike prosesser er ofte basert på innsamlet informasjon som, sammen med kontrollutvalgets egne erfaringer, danner grunnlag for å vurdere kommunens ulike tjenesteområder og eierstyring. Det er viktig at det blir lagt til rette for en bred og god prosess som sikrer at alle kontrollutvalgsmedlemmene deltar og får uttrykt sin mening.

Kartlegging av risiko kan gjøres gjennom flere ulike handlinger og møtepunkter:

- Sentrale styringsdokumenter, slik som siste handlingsplan med budsjett, siste årsrapport og andre nye kommuneplaner, bør spille en sentral rolle i kartleggingen. Kommunens eiermelding og eierstrategi er relevante dokumenter knyttet til overordnet analyse for selskapskontroll. Gjennomgang av kommunens egne dokumenter bidrar til å kartlegge hva kommunen selv oppfatter som relevante risikofaktorer i kommende planperiode.
- Statistikk fra SSB/KOSTRA, tilsynsrapporter fra fylkesmannen og andre tilsynsmyndigheter og KOFA kan være relevant å ta med.
- Løpende dialog med forvaltningen i forbindelse med prosjektarbeid er en viktig kanal for informasjon. Det forekommer for eksempel at revisor avdekker risikoområder som går utover det som revideres i den enkelte forvaltningsrevisjon.
- Dialog med kommuneansvarlig regnskapsrevisor for å kartlegge erfaringer og oppfatning av risikofaktorer innenfor ulike deler av kommunen. Ytterligere kan kontakt med øvrig fagmiljø, litteratur og publikasjoner på området, samt nyhetsbildet bidra til å kartlegge forhold som det kan være grunn til å se nærmere på.
- Møte med rådmannen og kommunalsjefer i kartleggingsfasen med den hensikt å få administrasjonens innspill på aktuelle risikoområder i kommunen.

- I tillegg til interne seminar i kontrollutvalget, kan det også arrangeres fellesmøter med f. eks rådmann/kommunalsjefer og ordfører/gruppeledere, KU-leder og sekretariat hvor forslag til områder blir diskutert.
- I overgangen mellom to valgperioder, bør også avtroppende kontrollutvalg og ordfører få anledning til å gi råd og tips til nytt utvalg

Overordnet analyse kan legges som vedlegg til saken som gjelder selve planen. Overordnet analyse for neste planperiode kan nedfelles som et oppdrag i planen som er til behandling.

Plan:

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret eller fylkestinget er konstituert, utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og en plan for gjennomføring av selskapskontroll. Planene skal vedtas av kommunestyret eller fylkestinget selv som kan delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden. Jf. kontrollutvalgsforskriften § 10 og 13. Planene skal være basert på overordnet analyse.

Eksempel på vedtak/innstilling til forvaltningsrevisjonsplan:

Kontrollutvalget innbyr kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

- 1 Det skal i perioden 20xx-20xx gjennomføres forvaltningsrevisjon i henhold til kontrollutvalgets forslag til Forvaltningsrevisjonsplan 20xx-20xx (*vedlagt kan det ligge en plan/dokument som beskriver og evt. også problematiserer tema*)
 - 1 Tema/Navn på prosjekt
 - 2
 - 3
- 2 Kontrollutvalget gis fullmakt til å foreta nærmere planlegging av forvaltningsrevisjonen, herunder vedta de enkelte undersøkelser/prosjektplaner og inngå avtaler om gjennomføring med revisjonen.
- 3 Kontrollutvalget skal fortløpende sende forvaltningsrevisjonsrapporter til kommunestyret. Kontrollutvalget skal også rapportere resultatene av forvaltningsrevisjonen i årsmeldingen som sendes til kommunestyret.
- 4 Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å vurdere eventuelle behov for endringer i planen i planperioden.

Tilsvarende vedtak/innstilling kan fattes i fm selskapskontrollplanen.

4.4. Bestiller/utfører modell

Arbeidsfordelingen mellom kontrollutvalget og revisjonen kan beskrives som en bestiller-utførermodell. Det vil si at kontrollutvalget bestiller oppdrag hos revisjonen, som leverer etter bestilling. Når sekretariatet utøver bestillerfunksjonen i forbindelse med forberedelsen av møtene, må kontrollutvalget kunne forvente at sekretariatet har den samme avstanden til revisor som det forventes av utvalget.

Grunnlaget for en slik bestiller-utfører-tenkning kan vi finne forarbeidene til dagens kommunelov (Ot. Prp.nr 70 s. 57). Der står det at «Kontrollutvalget skal utøve en

tilsynsfunksjon overfor revisjonen, og skal følge opp at kommunen får de revisjonstjenester den har bestilt. Dette tilsier en viss avstand og uavhengighet i forhold til revisjonen».

Kontrollutvalgets bestillerrolle kommer tydeligst til uttrykk i kommunelovens beskrivelse av utvalgets ansvar for å påse at det gjennomføres forvaltningsrevisjon (jf. kommuneloven § 77 nr. 4). Merknadene til § 9 i kontrollutvalgsforskriften forklarer at «i dette ligger at kontrollutvalget har en «bestillerrolle» i forbindelse med forvaltningsrevisjon».

I merknadene til § 20 i kontrollutvalgsforskriften står det videre: «I tillegg er det sekretariatet som utfører bestillerfunksjonen i forhold til forvaltningsrevisjon og regnskapsrevisjon dersom kommunestyret/fylkestinget vedtar å benytte annen enn egen ansatt revisor til å utføre slik revisjon.»

I kapittel 4.3 beskrives hvordan vi mener bestiller-utførermodellen må forstås og praktiseres når det gjelder overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Bestilling av revisjonsrapporter

I forbindelse med at kontrollutvalget skal bestille en ny forvaltningsrevisjon eller selskapskontroll bør det gjennomføres en idédugnad i et utvalgsmøte. En slik idédugnad bør starte med at kontrollutvalget, med utgangspunkt i gjeldene plan, diskuterer seg frem til hvilket revisjonsprosjekt man ønsker å få gjennomført nå. Det er selvsagt mulig å vurdere om en skal velge andre enn det neste prioriterte prosjektet på planen dersom f.eks. ny aktualitet eller endret risikobilde i kommunen skulle tilsi det.

Når kontrollutvalget har bestemt hva som skal revideres, bør man definere og avgrense prosjektet nærmere ved å utforme et formål med revisjonen. Videre bør man formulere problemstillinger/moment som en vil at revisor skal finne svar på. I dette arbeidet kan utvalget dra veksel på omtalen av aktuelt prosjekt, slik det kommer fram i gjeldende analyse og plan for forvaltningsrevisjon. Her bør kontrollutvalget også ha en mening om omfanget på revisjonen, f.eks. om man skal gå i dybden eller mer i bredden.

Resultatet av dette arbeidet bør ende opp med at kontrollutvalget, på bakgrunn av det som kom frem i møtet, ber revisor levere forslag til prosjektplan som inkluderer formål, problemstillinger, eventuelle avgrensinger, ressursbruk og tidspunkt for levering av revisjonsrapport. Forslag til prosjektplan bør behandles i neste møte i kontrollutvalget. Dersom utvalget ønsker at det blir gjort endringer i denne må revisor bli bedt om å levere en ny redigert versjon av prosjektplanen.

I dette arbeidet bør det kunne forventes at sekretariatet styrer prosessen og sørger for å få fremdrift i arbeidet, i tillegg til at revisjonen bidrar i arbeidet i møtet, slik at man på en best mulig måte kommer frem til en god bestilling som gir svar på det kontrollutvalget ønsker svar på.

Det er kontrollutvalget som uansett skal være i førerretet i dette arbeidet. Litt forenklet kan vi si at det er kontrollutvalget som bestemmer hva som skal revideres mens revisjonen bestemmer hvordan det skal revideres. Det siste er likevel ikke til hinder for at kontrollutvalget bør få komme med innspill til revisor på f.eks. hvilke skoler som skal velges ut, hvem som bør intervjues eller hvem som bør delta i en spørreundersøkelse.

4.5. Forberedelse av møte i kontrollutvalget

Forberedelser til kontrollutvalgets møter bør følge de samme prinsipper som gjelder generelt for folkevalgte organer i kommunen. Det er organets leder som har ansvaret for å sette opp saksliste til møtene, jf. kommuneloven § 32 nr. 2 og merknader til forskrift om kontrollutvalg, se rundskriv H-15/04⁷.

«Dette antas imidlertid ikke å være til hinder for at sekretariatet overfor lederen fremmer forslag om hvilke saker som bør tas opp i møte» (ref. departementets lovtolkning sak 05/3440, 26.6 2015)

Kontrollutvalgsboken foreslår at sekretariatet setter opp en årsplan for kontrollutvalget som inneholder møtetidspunkt, planlagte/faste saker og annen aktivitet, for eksempel virksomhetsbesøk.

Eksempel på en årsplan:

| Årsplan | Møter | | | | |
|--|-------|-----|------|------|-----|
| | Febr | Apr | Juni | Sept | Des |
| Saker i løpet av året: | | | | | |
| Planer – (forvaltningsrevisjon, regnskapsrevisjon, selskapskontroll) | X | | X | | |
| Prosjektplaner forvaltningsrevisjon | X | | X | | |
| Rapporter - forvaltningsrevisjon | | X | | | X |
| Rapporter - selskapskontroll | | | | | X |
| Rapporter fra regnskapsrevisjon | X | | | | |
| Informasjon fra rådmannen/administrasjonen | | X | | | |
| Budsjett for kontroll og tilsyn | | | | X | |
| Kommunes årsregnskap, revisjonsberetning | | X | | | |
| Rapportering om ressursbruk og utførte oppgaver i revisjonen (regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon) | X | | X | X | |
| Kontrollutvalgets årsmelding | X | | | | |
| Besøk hos kommunal virksomhet og selskap | | | X | | X |
| Møteplaner | | | X | | X |
| Referater og meldinger | X | X | X | X | X |

Det er viktig å koordinere møtedatoer med kommunestyremøter og andre utvalgsmøter.

I god tid før utsending av sakspapirer (10-14 dager før) bør sekretariatet sette opp et forslag til saksliste som sendes til utvalgsleder i en e-post. Sakene som sekretæren foreslår, kan ha sin bakgrunn i faste saker gjennom året, bestillinger fra kontrollutvalget i tidligere møter, eventuelle henvendelser fra innbyggere i kommunen eller andre, mv. Det bør forventes at sekretariatet på forhånd har hatt samtaler med revisor om hvilke saker som forventes og frister for levering. Kontrollutvalgslederen bør gjennomgå sakslisten med sekretæren og komme med sine innspill innen rimelig tid slik at sekretæren får tid til å forberede sak på evt. nye innspill fra lederen.

⁷ <https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/rundskriv-h-1504/id272452/>

Saklisten kan inneholde både forslag til «politiske saker» og forslag til «referatsaker» som kan være aktuelle for kontrollutvalget.

Referatsaker kan være saker fra kommunestyret som det er aktuelt for kontrollutvalget å kjenne til, for eksempel hvordan saker fra kontrollutvalget er behandlet. Videre er det også en god praksis fra sekretæren om hun sjekker om fylkesmannen har gjennomført tilsyn siden sist møte. Det samme kan gjøres i de tilfellene der KOFA har behandlet saker som gjelder kommunen. I kontrollutvalg som har mange forvaltningsrevisjonsrapporter til behandling i løpet av et år, kan det også være en god ide å legge fram en oversikt over status for rådmannens oppfølging av disse. På denne måten kan kontrollutvalget ta stilling til om de iverksatte tiltakene er gode nok til å kunne si seg ferdig med oppfølging av rapporten eller ikke. Det er viktig å huske på at en forvaltningsrevisjon ikke er ferdig før den er fulgt opp.

Et forslag til saksliste kan for eksempel se slik ut:

Politiske saker:

- Godkjenning av innkalling og saksliste
- Godkjenning av protokoll fra forrige møte
- Status for revisjonens arbeid med forvaltningsrevisjonsprosjekt: «Kvalitet i heldøgns omsorgsplasser»
- Bestilling av prosjektplan – «Etterlevelse/oppfølging av anskaffelsesrutiner»
- Innledende dialog med revisor om overordnet analyse for forvaltningsrevisjon for perioden 2018-2019
- Overordnet revisjonsstrategi - kommuneregnskapet 2017
- Oppfølging av henvendelse til kontrollutvalget angående en anskaffelse
- Forslag til budsjetttrammer for kontroll- og tilsynsarbeidet 2018

Referatsaker:

- Kontrollutvalgets møterett i generalforsamlinger
- Vedtak i kommunestyret – forvaltningsrevisjonsrapport «Tilpasset opplæring»
- Vedtak i kommunestyret om Eierskapsmelding
- Invitasjon til FKT-fagkonferanse
- Økonomirapport 1. kvartal 2017

Sekretariatet bør også i de innledende samtalene med kontrollutvalgslederen, avklare om det er saker som bør behandles for lukkede dører. I så fall er det sekretariats ansvar å sørge for at hjemmel for vedtak om lukking blir opplyst om i møtet og protokollført.

Videre kan det være hensiktsmessig å avklare på forhånd om det blir behov for å diskutere habilitet knyttet til behandlingen av enkeltsaker. Det er kontrollutvalget som avgjør om et medlem er habil eller ikke. Sekretariat kan bistå kontrollutvalget ved å forberede en begrunnelse for vedtak om habilitet/inhabilitet

Sekretariatet må også i god tid på forhånd gjøre nødvendige avtaler med rådmann eller andre som kontrollutvalget ønsker skal komme i møte for å gi generelle orienteringer eller utfyllende informasjon om saker som skal behandles. Noen ganger kan det være behov for at flere fra administrasjonen møter i kontrollutvalget knyttet til en bestemt sak. I alvorlige saker kan det kanskje være hensiktsmessig å organisere en høring. Høring er et virkemiddel som fortrinnsvis bør brukes i spesielle saker der kontrollutvalget har behov for å få informasjon direkte fra kildene som et supplement til øvrige virkemidler. Jf. FKTs veileder for høring i kontrollutvalg (april 2014), se punkt 3.

Det er også naturlig at sekretariatet foreslår og tilrettelegger for virksomhetsbesøk. Det er en fin anledning til det når kontrollutvalget skal behandle en selskapskontroll.

I forberedelsene til møtet bør det også være sekretariatets oppgave å bestille møterom og evt. bevertning.

4.6. Saksbehandling

Saker legges fram for kontrollutvalget ved at sekretariatet lager et **saksfremlegg** for hver enkelt av de politiske sakene. Forvaltningsrevisjonsrapporter etc. er vedlegg til saksfremleggene.

De fleste kontrollutvalgssekretariatene benytter elektronisk saksbehandlingssystem.

Hensikten med saksfremleggene er å gi kontrollutvalget informasjon og vurderinger som hjelper utvalget med å utøve sin bestillerrolle og tilsynsfunksjon overfor revisjonen. Å la revisjonen skrive saksfremlegg vil være brudd på bestemmelsene om at revisor ikke kan være sekretariat for kontrollutvalget. (jf. kontrollutvalgsforskriften § 20, tredje ledd og departementets lovtolkning sak 05/3440, 26.6 2015)

Saksfremlegget må inneholde «**saksopplysninger**», for eksempel bakgrunnen for at saken kommer opp og hovedinnholdet i brev eller en rapport som er vedlagt saken. Revisors vurderinger i en rapport eller et brev, og rådmannens kommentarer til disse, er i denne sammenhengen å regne som saksopplysninger i sekretariatets saksfremlegg. Sekretariatet må vurdere hvor mye av innholdet i en rapport som skal gjentas i saksfremlegget. Noen ganger kan det være tilstrekkelig å gjenta revisors konklusjon og eventuelle anbefalinger. Sekretariatet må ta med saksopplysninger i saksfremlegget med det i tankene at opplysningene skal gi kontrollutvalget en korfattet og god oversikt over saken som skal behandles.

Saksfremlegget må videre inneholde en **vurdering**. En viktig del av vurderingen er å drøfte om saken som skal behandles i kontrollutvalget, er **forsvarlig utredet** (jf. kontrollutvalgsforskriften § 20, andre ledd).

FKT mener at kontrollutvalgene må kunne be sekretariatene om å innhente informasjon for å få belyst enklere saker for så å vurdere denne opp mot et regelverk, vedtak e.l. uten at dette skal betraktes som en revisjonsoppgave. I kommentarene til § 20 i kontrollutvalgsforskriften, er en revisjonshandling definert som «de oppgaver som er angitt i forskrift om revisjon, derunder revisjonshandlinger som leder fram til bekreftelser etter revisjonsforskriften»

Når revisor leverer forslag til en prosjektplan, en forvaltningsrevisjonsrapport eller en selskapskontrollrapport eller andre undersøkelser, har sekretariatet et ansvar for å vurdere om revisor har levert i tråd med kontrollutvalgets bestilling. Deloitte rapporten viser at det bare er ca. 50 % av sekretariatene som gjør slike vurderinger. Når sekretariatet har mottatt en forvaltningsrevisjonsrapport fra revisjonen, da er det sekretariatets oppgave å påse at det er sammenheng mellom vedtatte problemstillinger, rapportens revisjonskriterier, metodevalg, datainnsamling og vurderinger (jf. standardkravene til forvaltningsrevisjonsrapporter RS 001). Hvis sekretariatet er i tvil om revisor har levert i tråd med bestillingen, bør sekretariatet gå i dialog med revisor for å avklare om det er mangler som bør rettes opp. Det ligger ikke til sekretariatets mandat å innhente nye faktaopplysninger for å belyse og vurdere problemstillinger som sekretariatet mener revisjonen ikke har svart på. Hvis rapporten har åpenbare mangler i henhold til standardkravene som vanskelig lar seg rette på kort varsel, bør sekretariatet vurdere om saken skal sendes tilbake til revisor med beskjed om at leveringen ikke er i tråd med bestillingen.

Et eksempel på en vurderingsmal i et saksfremlegg vedrørende en forvaltningsrevisjonsrapport:

Vurdering:

Sekretariatet har gjort en vurdering av om rapporten er av god kvalitet i henhold til standardkravene til forvaltningsrevisjonsrapporter (RSK 001), og i samsvar med kontrollutvalgets bestilling.

*Rapportens **problemstillinger** er i henhold kontrollutvalgets bestilling (prosjektomtalen i forvaltningsrevisjonsplanen) og til vedtatte prosjektplan. Valg av **revisjonskriterier** er relevante sett opp mot problemstillingene.*

*Vi finner at undersøkelsen bygger på data innsamlet ved hjelp av flere **metoder**: møter, intervjuer, spørreskjema, dokumentgjennomgang, fakturakontroll og kontroll av enkeltsaker. Gjennom bruk av ulike metoder sikrer revisjonen rapportens gyldighet og pålitelighet. Utfordringer og begrensninger i revisjonens metodikk er beskrevet i metodekapittelet. Samlet sett anser sekretariatet at **dataene** er tilstrekkelig som grunnlag for rapportens vurderinger, konklusjoner og anbefalinger.*

*Revisors **vurderinger** og anbefalinger er basert på innsamlet materiale, revisjonskriteriene og de metodiske begrensningene.*

Sekretariatet foreslår et vedtak og en innstilling til kommunestyret. Innstillingen bør bygge på sekretariatets vurderinger av hva i rapporten som er relevant for kontrollutvalget og kommunestyret å kommentere nærmere, understreke etc., for eksempel revisors anbefalinger og hvordan rapportens anbefalinger bør følges opp.

På bakgrunn av dagens kommunelov skal kontrollutvalget rapportere og har innstillingsrett direkte til kommunestyret når det gjelder bl.a. følgende saker:

1. Plan for forvaltningsrevisjon
2. Plan for selskapskontroll
3. Forvaltningsrevisjonsrapporter
4. Selskapskontrollrapporter
5. Årsmelding for kontrollutvalget som også kan inneholde resultatet av oppfølging av tidligere gjennomførte revisjonsrapporter
6. Valg av revisjonsordning
7. Eventuelt valg av revisor
8. Valg av sekretariats ordning
9. Eventuelt valg av sekretær

Det er viktig å være klar over at rådmannen skal ha mulighet til å uttale seg om en sak fra kontrollutvalget før den legges frem for kommunestyret, jf. kommuneloven § 77.6. Slik FKT ser det bør det likevel være unntak for disse sakene:

- Valg av revisjonsordning og revisor
- Valg av sekretariatsordning og sekretær
- Budsjettforslag for kontroll og tilsyn
- Årsmelding for kontrollutvalget

Videre skal kontrollutvalget gi uttalelse bl.a. i følgende saker:

- Årsregnskapet for kommunen
- Årsregnskap for kommunale foretak (KF)
- Prosjektrengskap
- Kontrollrapporten fra skatteetaten

Kontrollutvalgets forslag til budsjettamme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapet/kommunerådets eller fylkesutvalgets/fylkesrådets innstilling til kommunestyret eller fylkestinget.

Sekretariatets forslag til innstilling må bygge på sekretariatets vurderinger av hva i rapporten som kan være relevant for kontrollutvalget og kommunestyret å kommentere nærmere, understreke etc., og hvordan rapportens anbefalinger (og evt. andre anbefalinger) bør følges opp.

Et eksempel på en innstillingsmal:

Rapporten sendes til kommunestyret med følgende innstilling:

- 1 Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «xxx» til etterretning

kommunestyret finner det positivt at
men kommunestyret merker seg at
- 2 Kommunestyret ber derfor rådmannen om at hun
(revisjonens anbefalinger, evt. også andre anbefalinger fra KU, f.eks at rådmannen
kommer tilbake med en handlingsplan for oppfølging)
- 3 Kommunestyret ber rådmannen om å rapportere om sin oppfølging til xxxxx innen xxx

4.7. Utsending av møteinnkalling

Kommunene har nedfelt i reglement hvor mange dager før et møte en møteinnkalling skal sendes ut. Som regel er dette ca. en uke. Det er naturlig at kontrollutvalget følger den samme normen.

I dag er det ganske vanlig at medlemmene i kontrollutvalget har fått utdelt nettbrett til disposisjon for å lese sakene til kontrollutvalget. Derfor er det praktisk at møteinnkallingen sendes som vedlegg til en e-post. Det er en fordel å ha et saksbehandlingssystem som produserer møteinnkallingen/sakspapirene som en pdf-fil med bokmerker. Bokmerkene gjør det lett å navigere i dokumentet. Mottakerne er kontrollutvalget, kommunen v/ordfører (som har møterett i kontrollutvalget) og revisor (som også har møterett i kontrollutvalget). Rådmann, vararepresentanter og aktuelle media (lokalaviser) settes på som kopimottakere. Sekretariatet må ha oversikt over om det i tillegg er behov for å sende sakspapirer med ordinær postgang.

Sekretariatet må også sørge for at kontrollutvalgets innkallinger og protokoller publiseres på nett. Mange sekretariat har egne hjemmesider som er lenket opp mot hjemmesidene til kommunene som de betjener. Eventuelt kan kontrollutvalget ha et eget område på kommunens hjemmeside der innkallinger, møteprotokoller mv. bli lagt ut. Hvis filen er for stor til å sendes som vedlegg til e-post, bør det være tilstrekkelig at mottakerne varsles i e-post om at innkallingen er publisert, gjerne med lenke til den aktuelle nettsiden.

4.8. Avvikling av møte i kontrollutvalget

Både kontrollutvalgets medlemmer, revisjonens og rådmannens representanter, møter i kontrollutvalget med fokus på det som ofte er faglig komplisert og vanskelig og noen ganger også følsomme saker med stort engasjement i lokalsamfunnet. Det kan hende at både presse og publikum er til stede. Hvis ikke døren er åpen i tide og møterommet klargjort for presentasjon, kan det fort skape irritasjon og stress. Derfor må sekretariatet møte opp i god tid og sørge for at alt er på plass, inkl. kaffe og mat som eventuelt er bestilt. Lysark-presentasjoner må ligge klar på sekretærens pc og pc bør være koblet opp til tv-skjerm eller prosjektor før møtestart.

Det er videre en fordel om foreløpig møteprotokoll også kan vises på skjerm eller vegg underveis i møtet, særlig hvis kontrollutvalget har som praksis å godkjenne protokoll i samme møte.

Sekretariatet er utvalgets rådgiver underveis i møtet. Det kan for eksempel innebære å hjelpe til med å finne gode formuleringer på forslag til vedtak som blir fremmet i møtet. Hvis det i møtet skal informeres om saker som er unntatt offentlighet, er det naturlig at sekretariatet finne hjemmel i loven til å lukke møtet.

Når møtet er ferdig rydder sekretariatet møterommet.

4.9. Etterarbeid etter møte i kontrollutvalget

Det er god skikk at sekretariatet skriver protokollen så raskt som mulig. For å unngå at protokollen publiseres med feil, kan det være lurt at leder, evt. de som er valgt til å undertegne protokollen, kvalitetssjekker protokollen før den sendes ut.

Protokollen kan sendes ut og publiseres tilsvarende som for innkallingen. Protokollen godkjennes formelt og eventuelt undertegnes i det påfølgende møte.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak skal ekspederes til de personene vedtakene er rettet til. Saksbehandlingssystemene produserer egne dokumenter til dette formålet. Forvaltningsrevisjonsrapporter sendes til kommunestyret v/ordfører. Vedtak som inneholder spørsmål til rådmannen, sendes til rådmannen osv. Innbyggere eller andre som har henvendt seg KU med saker, må også få melding om kontrollutvalgets vedtak.

Et tips:

På bakgrunn av vedtakene i møteprotokollen, kan det være praktisk å ajourføre årsplanen, eller annen oversikt over saker som skal behandles i neste møte i kontrollutvalget og ev. senere møte etter det.

En slik oversikt eller plan sikrer at sekretariatet har kontroll på når nye saker skal behandles eller pågående saker skal følges opp. Dette kan for eksempel være bestillinger til revisor, administrasjonen eller sekretariatet. Det siker også at det er lett for en annen i sekretariatet å overta et kontrollutvalg ved sykdom eller annet fravær.

4.10. Henvendelser til kontrollutvalget

De fleste kontrollutvalg får henvendelser fra innbyggere eller andre aktører som mener de har en sak for kontrollutvalget. I utgangspunktet er det slik at kontrollutvalget ikke har plikt til å behandle «... andre enn de saker som det får seg forelagt fra kommunestyret, eller der det framgår av forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner» (merknader til kontrollutvalgsforskriften § 4). Dette innebærer at kontrollutvalget må vurdere om en henvendelse hører inn under kontrollutvalgets oppgaver og om kontrollutvalget vil prioritere saken.

Når sekretariatet lager saksfremlegg på grunnlag av henvendelser, bør det framgå under «saksopplysninger» hva henvendelsen dreier seg om. Det kan også være behov for at sekretariatet innhenter flere opplysninger før henvendelsen legges fram for kontrollutvalget.

Sekretariatet kan videre gi sin vurdering av om henvendelsen faller inn under utvalgets kompetanseområde eller ikke.

Sekretariatet bør ikke hente inn informasjon for selv å vurdere sannhetsinnholdet i henvendelsen. Eventuell informasjon som sekretariatet innhenter (for eksempel i en oppfølgingssamtale med den som har sendt henvendelsen) bør bare benyttes som grunnlag for å vurdere om, og hvordan henvendelsen bør følges opp. Noen henvendelser, for eksempel tips om misligheter, er det opplagt at kontrollutvalget bør gå videre med. Andre er mer generelle og mangelfulle og det kan være vanskelig å følge opp. Hvis kilden er ukjent eller ikke ønsker å gi utfyllende opplysninger, bør sekretariatet ta med i vurderingen om kontrollutvalget bør ta henvendelsen til orientering uten videre oppfølging. Sekretariatet kan også diskutere med utvalget om kontrollutvalget bør gi KU-leder mandat til å gjøre slike vurderinger før henvendelsene legges fram. Sekretariatet bør involveres både for å bidra med faglige råd, og for holde oversikt med hva som skal arkiveres.

Et forslag til vedtak fra sekretariatet om å undersøke saken videre bør inneholde en beskrivelse av det som skal undersøkes og hvem som bør foreta undersøkelsen. Fokuset bør være på systemkontroll. Det er viktig å huske på at kontrollutvalget ikke er et klageorgan, og at det derfor ikke behandler klager på vedtak som har vært til administrativ behandling. I slike tilfeller er det naturlig å vise til rett klageinstans (klagenemnder, fylkesmannen, sivilombudsmannen etc.)

Grensen mellom hva som er en ordinær henvendelse og en varsling etter arbeidsmiljølovens bestemmelser, kan være vanskelig å dra. For å unngå at kontrollutvalget risikerer å møte seg selv i døren dersom det på et senere tidspunkt skal gjennomføres en forvaltningsrevisjon som omfatter kommunens varslingsrutiner, bør varslingssaker etter arbeidsmiljøloven håndteres i tråd med kommunens egne varslingsrutiner. Kontrollutvalget bør påse at kommunen har slike rutiner.

4.11. Valg av revisjonsordning

Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 20 Valg av revisjonsordning lyder bl.a. slik:

«Kommunestyret eller fylkestinget avgjør selv om kommunen eller fylkeskommunen skal ansette egnerevisorer, delta i interkommunalt samarbeid om revisjon eller inngå avtale med annen revisor. Vedtaket treffes etter innstilling fra kontrollutvalget.»

Når kommunen eller fylkeskommunen har gjort vedtak om at de ønsker å vurdere revisjonsordningen sin må sekretariatet være i stand til å forberede sak til kontrollutvalget på

dette. Et slikt ønske kan være initiert av kommunestyret eller kontrollutvalget kan på eget initiativ ta opp spørsmålet.

I forbindelse med kommune- og regionreformen har det aktualisert seg at man må vurdere fremtidig revisjonsordning for kontrollutvalgene i de berørte kommunene. I dette arbeidet vil det være hensiktsmessig at kontrollutvalget ber sekretariatet sitt om hjelp til å utrede sakene.

Som det går frem av forskriftens § 20, som forøvrig er likelydende med kommunelovens § 78.3, skal dette skje etter innstilling fra kontrollutvalget. En slik sak bør inneholde vurderinger for og mot på disse tre alternative løsningene:

1. ansette egne revisorer (ansatt i kommunen)
2. delta i interkommunalt samarbeid om revisjon (IKS, § 27 e.l.)
3. inngå avtale med annen revisor (konkurransetsetting)

Når kontrollutvalget har drøftet seg frem til en innstilling på valg av revisjonsordning skal saken legges frem for kommunestyret som gjør endelig valg.

Kommuner som skal slå seg sammen, og som er deltaker i samme interkommunale samarbeid, kan fortsette denne ordningen. Det vil etter FKT sin mening likevel være hensiktsmessig at kontrollutvalgene legger frem sak til kommunestyret/fellesnemda med innstilling om å fortsette ordningen. Etter FKT sin mening skal kontrollutvalget også legge frem sak for kommunestyret når to eller flere selskaper (IKS, § 27 e.l.) vurderer å slå seg sammen til ett selskap. Dette fordi de eksisterende selskapene slutter å opphøre og et nytt selskap opprettes. I slike tilfeller er det kontrollutvalget som har innstillingsretten, jf. kommuneloven § 78.3.

4.12. Valg av revisor

Dersom kommunen velger å konkurranseutsette revisjonstjenestene er dette regulert i forskriftens § 20 «Valg av revisor», som lyder slik:

«Dersom kommunestyret eller fylkestinget vedtar å konkurranseutsette hele eller deler av revisjonen, foretar kommunestyre eller /fylkestinget selv valg av revisor etter innstilling fra kontrollutvalget.»

Dette er også en sak som sekretariatet må være i stand til å hjelpe kontrollutvalget med. Det går frem av forskriftens § 20 at valg av revisor skal skje etter innstilling fra kontrollutvalget. Dette går også frem av kommunelovens § 78.4.

Dersom sekretariatet ikke innehar nødvendig juridisk spisskompetanse på lov om offentlige anskaffelser mv. bør men inngå avtale med kompetent juridisk miljø som kan bistå med å kvalitetssikre alle delene i arbeidet med konkurranseutsettingen. Dette kan f.eks. skje ved at man kjøper denne tjenesten i markedet. Det kan også skje ved at man får «låne» en person med juridisk kompetanse på området i innkjøpsavdelingen i kommunen eller fylkeskommunen. Denne personen må i tilfelle rapportere til kontrollutvalget via sekretariatet og ikke til rådmann/fylkesrådmann i denne saken.

Sekretariatet må kunne bidra med dette i en slik prosess:

- Lage sak til kommunestyret for å få nødvendig fullmakt til kontrollutvalget for å kjøre prosessen
- Utarbeide forslag til konkurransegrunnlag som blir godkjent av kontrollutvalget
- Kunngjøring av konkurransen på Doffin mv.
- Åpning av tilbud og vurdere om kvalifikasjonskrav er innfridd

- Evaluering av tilbud
- Utarbeiding av anskaffelsesprotokoll
- Legge frem forslag til evaluering av tilbudene for kontrollutvalget
- Legge frem forslag til kontrollutvalget på innstilling av valg revisor
- Sørge for at kommunestyret gjør endelig vedtak om valg av revisor
- Skrive tildelingsbrev
- Behandle eventuelle klager

4.13. Valg av sekretariatsordning

I forskrift om kontrollutvalg § 20 står det bl.a. dette:

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

I forbindelse med lovendringen som kom i 2004, som regulerer at kontrollutvalget skal ha sekretariat som er uavhengig av både revisjon og administrasjon, ble det etablert forskjellige sekretariatsordninger rundt om i landet. Siden den gang har det i liten grad vært aktuelt å vurdere ordningene på nytt.

I forbindelse med kommune- og regionreformen har det imidlertid igjen aktualisert seg at man må vurdere fremtidig sekretariats ordning for kontrollutvalgene i de berørte kommunene. I dette arbeidet vil det ikke alltid være hensiktsmessig at kontrollutvalget ber sekretariatet sitt om hjelp til å utrede sakene fordi det lett kan oppstå habilitetsproblemer. Kontrollutvalget bør enten utrede saken selv eller kjøpe tjenesten eksternt. Etter FKT sin mening kan bruk av settesekretariat i denne sammenhengen være habilitetsmessig uheldig. Dette fordi det aktuelle sekretariatet i neste omgang kan være en aktuell leverandør hvis valg av sekretariatsordning eller valg av sekretær skal konkurransenutsettes.

Det er inndelingsloven som gjelder i forbindelse med kommunesammenslåinger og i den står det i § 26 bl.a. dette:

«Nemnda kan få fullmakt til å tilsetje personale i den nye eininga. Dette omfattar også tilsetjing av administrasjonssjef og revisor. Tilsetjing av revisor skjer på bakgrunn av innstilling frå kontrollutvala. Nemnda kan òg få fullmakt til å vidareføre deltaking i interkommunalt samarbeid om revisjon eller vidareføre avtale med annan revisor. Tilsvarande gjeld for sekretariatet for kontrollutvalet. Slikt vedtak skjer etter innstilling frå kontrollutvala.»

Det er følgende ordninger som er aktuelle:

1. Ansette egen sekretær (ansatt i kommunen)
2. Delta i interkommunalt samarbeid om sekretariat for kontrollutvalget (IKS, § 27 e.l.)
3. Inngå avtale med eksternt part i markedet (konkurransenutsetting)

FKT mener at to kommuner som ivaretar sekretariatsordningen for hverandre ikke er en god måte å løse oppgaven på. Dette fordi det vil være svært krevende å sikre nødvendig kompetanse og kapasitet. Videre mener FKT at revisjonsfirmaer heller ikke bør kunne velges som sekretær for kontrollutvalget da de med det vil kunne få innsyn i konkurrenters forretningshemmeligheter i forbindelse med konkurransenutsetting av revisjon.

Kommuner som skal slå seg sammen, og som er deltaker i samme interkommunale samarbeid, kan fortsette denne ordningen. Det samme vil gjelde dersom de berørte kommunene har sekretærer for kontrollutvalget som er ansatt i kommunen. Det vil i begge

disse tilfellene etter FKT sin mening være hensiktsmessig at kontrollutvalgene legger frem sak til kommunestyret/fellesnemnda med innstilling om å fortsette ordningen.

Dersom de berørte kommunene har forskjellige ordninger må kontrollutvalget utrede saken på nytt hvor de tre alternativene som er omtalt over må vurderes opp mot hverandre. Kontrollutvalget må på bakgrunn av saksutredningen innstille overfor kommunestyret/fellesnemnda på valg av ordning.

4.14. Valg av sekretær

Dersom kontrollutvalget innstiller på kjøp av sekretariatstjenester i markedet, må kontrollutvalget sette i gang prosess med konkurranseutsetting tilsvarende som for valg av revisor som er omtalt i punkt 4.13. I dette arbeidet kan ikke kontrollutvalget be nåværende sekretariat om hjelp til å utrede saken, eller vurdere de innkomne tilbudene, da sekretariatet kan være en av flere potensielle tilbydere. Kontrollutvalget må da enten gjøre dette arbeidet selv eller kjøpe denne tjenesten eksternt.

4.15. Kontrollutvalget sin rolle i fm. kommunesammenslåing

Kommunesammenslåinger medfører at kontrollutvalget får en del oppgaver som de får ansvar for å gjennomføre før sammenslåingen. Dette dreier seg bl.a. om disse oppgavene:

- Valg av revisor for fellesnemnda
- Valg av revisjonsordning for ny kommune, se punkt 4.11
- Eventuelt valg av revisor for ny kommune, se punkt 4.12
- Valg av sekretariatsordning for kontrollutvalget i ny kommune, se punkt 4.13
- Eventuelt valg av sekretær for kontrollutvalget i ny kommune, se punkt 4.14
- Følge opp internkontroll i nåværende kommune
- Holde seg oppdatert om status i planleggingen av den nye kommunen
 - Spesielt fokus på at internkontrollen blir ivaretatt
- Samordning av rullering av plan for forvaltningsrevisjon i kommunene som skal slås sammen
- Samordning av rullering av plan for selskapskontroll i kommunene som skal slås sammen

Dette er oppgaver som kontrollutvalget må kunne forvente at sekretariatet bistår med.

4.16. Årsmelding for kontrollutvalget

Det er vanlig at kontrollutvalget får årsmeldingen til behandling i starten av nytt år. Årsmeldingen bør ha en utforming som innbyr til lesning hos kommunestyret, og et innhold som er relevant for året som er gått.

En årsmelding kan for eksempel inneholde disse punktene:

1. Formål og oppgaver for kontrollutvalget
2. Sammensetning av kontrollutvalget
3. Sekretariatsordningen
4. Revisjonstjenesten
5. Om virksomheten i året som er gått, møter, antall saker etc
6. Opplæring, hvem som har vært på kurs, konferanser
7. Bedrifts/virksomhetsbesøk

8. Gjennomført regnskapsrevisjon
9. Gjennomført forvaltningsrevisjon
10. Gjennomført selskapskontroll
11. Andre saker, henvendelser, tips ol
12. Oppfølging av tidligere gjennomførte revisjoner

Når årsmeldingen skal behandles i kontrollutvalget bør saken fra sekretariatet inneholde en innstilling til kommunestyret. Årsmeldingen skal behandles i kommunestyret fordi den må betraktes som en årlig pliktmessig rapportering om arbeidet, fra kontrollutvalget til kommunestyret.

4.17. Folkevalgtopplæring for kontrollutvalget

Nyvalgte kontrollutvalgsmedlemmer trenger opplæring. Også de som er gjenvalgt kan ha godt av en repetisjon av lover og regler, oppgaver og roller. Det kan ha skjedd endringer i løpet av fire år som er viktig at alle får med seg.

Opplæringen bør starte allerede ved at nye medlemmer får en hyggelig velkomstmil som inneholder lenke til Kontrollutvalgsboken. Dette betyr at sekretariatet aktivt bør innhente opplysninger om nye medlemmer umiddelbart etter valget. Det er ikke alltid kommunene er like raske med å sende ut informasjon og ofte er ikke informasjonen tilstrekkelig. Allerede i velkomstmil bør det opplyses om folkevalgtopplæring for kontrollutvalg. Det er naturlig at sekretariatet står for planlegging og leder selve gjennomføringen. Flere sekretariat kan med fordel samarbeide hvis det er naturlig. Det bør settes av minst en hel dag. Noen sekretariatet gjennomfører folkevalgtopplæring over 2 dager med overnatting. Da vil man i tillegg oppnå positive effekter av det sosiale samværet om kvelden.

Et eksempel på program:

Program for dagen

| |
|---|
| Velkommen |
| Kommunen og egenkontrollen |
| Kontrollutvalget sett fra en ordførers perspektiv |
| Pause |
| Kontrollutvalget sett fra en rådmanns perspektiv |
| Kontrollutvalget sett fra lønsiden |
| Lunsj ca. 11:15 - 12:15 |
| Kontrollutvalget sett fra revisjons perspektiv |
| Regnskapsrevisjonen og kontrollutvalget |
| Pause |
| Forvaltningsrevisjon og kontrollutvalget |
| Selskapskontroll og kontrollutvalget |
| Pause |
| En rolle for (U)-leder om egne erfaringer og gode råd |
| Auslukt ca. 15:00 |

Selv om man kommer gjennom de viktigste temaene i løpet av en opplæringsdag, så vil det alltid være behov for å gå i dybden på noen tema. Her kan både kompetansen og interessene være ulik fra utvalg til utvalg, og det kan derfor være lurt å planlegge egne bolker med opplæring i utvalgene, det første og eller andre møtet.

Midt i valgperioden kan det med fordel arrangeres oppfølgingssamling som er lagt til rette for viderekomne kontrollutvalgsmedlemmer. Aktuelle tema kan være:

- Rolleavklaring og rolleforståing, erfaringer så langt
- Misligheter og korrupsjon i kommunesektoren
- Habilitet
- Hvordan få til gode bestillinger på forvaltningsrevisjon
- Siste nytt fra kontroll og tilsyn

For kontrollutvalgene er det to årlige fagkonferanser som er særlig aktuelle; Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) sin kontrollutvalgskonferanse i februar og Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) sin fagkonferanse i juni. Sekretariatet bør oppfordre medlemmene i kontrollutvalget til å delta på disse konferansene. Her kan de bli faglig oppdaterte, knytte kontakter og utveksle erfaringer med kontrollutvalgsmedlemmer fra andre kontrollutvalg i landet.

4.18. Målform

Alle kommuner og fylkeskommuner er underlagt Lov om målbruk i offentlig teneste (mållova) der det går frem dette av § 1:

«Bokmål og nynorsk er likeverdige målformer og skal være jamstelte skriftspråk i alle organ for stat, fylkeskommune og kommune. Når privat rettssubjekt gjør vedtak eller gjør føresegn på vegner av stat, fylkeskommune eller kommune, skal det i denne sammenhengen reknast for slikt organ.»

Det betyr at sekretariatet må kunne kommunisere skriftlig både på bokmål og nynorsk. Målformen i den aktuelle kommunen vil være avgjørende for hvilken målform som skal benyttes.



Regjeringen.no

RS 28/18
RS 28/17

Prop. 46 L (2017–2018)

Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven)

Tilråding fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet 16. mars 2018, godkjent i statsråd samme dag. (Regjeringen Solberg)

Proposisjon til Stortinget (forslag til lovvedtak)

Proposisjonen inneholder forslag til ny lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven). Loven skal avløse lov 25. september 1992 nr. 107 om kommuner og fylkeskommuner. Lovforslaget bygger på NOU 2016: 4 Ny kommunelov. Kommuneloven skal fortsatt være en rammelov som gir generelle og likelydende regler for alle landets kommuner og fylkeskommuner. Det har vært et overordnet mål i proposisjonsarbeidet å styrke det kommunale selvstyret. Videre skal loven gi kommunene et grunnlag for å styre og føre kontroll med egen og andres virksomhet. Det har vært et mål for departementet å forenkle lovteksten slik at den blir mer oversiktlig, brukervennlig og lettere å lese.

[Følg proposisjonen på Stortinget \(http://www.stortinget.no/id/PRP/46/20172018/000\)](http://www.stortinget.no/id/PRP/46/20172018/000)

Kommunal- og moderniseringsdepartementet

5. Aktuelle lenker

Deloitte rapport om «Evaluering av kontrollutvalg og kontrollutvalgssekretariat» fra 2014:
<http://www.fkt.no/fagtema/kontrollutvalg/evaluering-av-kontrollutvalg-og-kontrollsekretariat>

Høring fra KMD om ny kommunelov:
<https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/horing---nou-20164-ny-kommunelov/id2481627/>

Høringssvar fra FKT om ny kommunelov:
<http://www.fkt.no/fagtema/kommunalrett/hoeringsuttalelse-til-forslaget-til-ny-kommunelov>

Høringssvar fra NKRF om ny kommunelov:
<http://www.nkrf.no/nyheter/cms/2016/oktober/nkrfs-hoeringsuttalelse-forslag-til-ny-kommunelov/5597>

Forslag til ny kommunelov Prop.46 L (2017-2018):
<https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/prop.-46-l-20172018/id2593519/sec26#KAP26-3>

Kontrollutvalgsboken: <http://www.fkt.no/fagtema/kontrollutvalgssekretariat/kontrollutvalgboka-2-utgave>

Kommuneloven: <https://lovdata.no/dokument/NL/lov/1992-09-25-107?q=kommuneloven>

Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner: <https://lovdata.no/forskrift/2004-06-15-905>

Merknad til forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner:
https://www.regjeringen.no/globalassets/upload/kilde/krd/rus/2004/0007/ddd/pdfv/214477-vedlegg_1.pdf

Forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner: <https://lovdata.no/forskrift/2004-06-15-904>

TEMA

Kommunalrett og kommunal inndeling

RELATERT

➤ En ny og moderne kommunelov (<http://www.regjeringen.no/no/aktuelt/en-ny-og-moderne-kommunelov/id2593962/>)



Regjeringen.no

Ansvarlig for [Kommunal- og moderniseringsdepartementets sider:](#)

Ansvarlig redaktør: [Kjersti Bjørge](#)

Nettredaktør: [Ann Kristin Lindaas](#)

Tlf. 22 24 90 90

E-post: postmottak@kmd.dep.no

Ansatte i KMD: [Depkatalog](#)

Organisasjonsnummer: 972 417 858

| | |
|--|----------------|
| Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal | |
| Kommunenr: 1543 | |
| Dato: 24 JAN 2018 | |
| Saks og Arkivnr: 1543 | Løpenr: 030/18 |
| Arkivkode: 232 | Gradering: |

Organisering
Arbeidsgiverkontroll
Innfordring

Skatteoppkrever

Margin
Skatteinnfang
Skatteregnskap

Årsrapport

Årsrapport for 2017

**Skatteoppkreveren i
Neset kommune**

| | |
|--|----------|
| 1. Generelt om skatteoppkreverens virksomhet | 3 |
| 1.1 Skatteoppkreverkontoret – organisering, ressurser og kompetanse..... | 3 |
| 1.2 Internkontroll | 4 |
| 1.3 Skatteutvalg | 4 |
| 1.4 Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen | 4 |
| 2. Skatteregnskapet..... | 4 |
| 2.1 Avleggelse av skatteregnskapet..... | 4 |
| 2.2 Vurdering av skatteinngangen | 4 |
| 2.3 Margin | 4 |
| 3. Innfordring av krav | 5 |
| 3.1 Restanseutviklingen..... | 5 |
| 3.2 Innfordringens effektivitet | 6 |
| 3.3 Særnamskompetanse..... | 7 |
| 4. Arbeidsgiverkontroll..... | 7 |
| 4.1 Organisering av arbeidsgiverkontrollen | 7 |
| 4.2 Planlagte og gjennomførte kontroller..... | 7 |
| 4.3 Resultater fra kontrollene | 7 |
| 4.4 Vurdering av kontrollaktiviteten | 7 |
| 4.5 Samarbeid med andre kontrollaktører | 7 |
| 4.6 Gjennomførte informasjons- og veiledningstiltak | 7 |

1. Generelt om skatteoppkreverens virksomhet

Skatteoppkreverne skal i henhold til Skatteoppkreverinstruksen § 2-9 nr. 1 utarbeide en årsrapport i samsvar med retningslinjer gitt av Skattedirektoratet. I henhold til § 3-3 nr. 2 skal skatteoppkreveren også utarbeide et årsregnskap som vedlegges årsrapporten.

Årsrapporten skal omhandle hvordan oppgavene skatteregnskap, innkreving og arbeidsgiverkontroll er ivaretatt ved skatteoppkreverkontoret.

1.1 Skatteoppkreverkontoret – organisering, ressurser og kompetanse

Organisering

Kontoret har nå ansvaret for skatteoppkreverfunksjonen for Molde, Vestnes, Nesset, Midsund og Aukra. Dette innebærer at kontoret er registrert i Brønnøysundregisteret med eget undernummer under Molde kommune med navnet Romsdal kemnerkontor. Kontoret er samlokalisert med Skattekontoret i Molde.

Kontoret har i 2017 hatt en grunnbemanning på 9,0 årsverk. Permisjon og sykemeldinger gjør at kontoret i 2017 har hatt 8,6 årsverk. Av den totale bemanningen har 0,16 årsverk vært utleid til regnskapskontroll for Fræna kommune.

Alle saksbehandlere har i 2017 jobbet med skatteyttere både i Molde, Vestnes, Nesset, Midsund og Aukra kommuner. Innfordring av personlige skatter er fordelt mellom tre personer i 100 % stillinger, Unni Hoem, Siri Merethe Vikhagen og Erna Småge. Siri Merethe Vikhagen erstattet Stine Ugelvik Kanestrøm i juni 2017. Kontoret fikk vakanse på en måned i den forbindelse, samt en sykemelding fra oktober og ut året. Astrid Lillebostad og Elisabeth Gjerde har innfordringen av alle typer krav vedrørende upersonlige skatteyttere. I tillegg er føring av skatteregnskapet og arkivering tillagt disse. Kontoret har hatt to kontrollører som i sin helhet jobber med regnskapskontroll, Gunnar Vilnes og Reidun Sunde. Reidun Sunde ble pensjonist i juni 2017 og ble erstattet med Aud Rød fra 12. september 2017. I tillegg til Molde, Vestnes, Nesset, Midsund og Aukra, utfører kontoret regnskapskontroller for Fræna kommune. Alf Magne Slemmen har ansvaret for utleggsforretninger og tyngre innfordring av alle skattearter. Steinar Mundal leder seksjonen og har diverse saksbehandling. Skatteoppkreveren for Molde, Vestnes, Midsund, Nesset og Aukra er Kurt Magne Thrana som også er økonomisjef i Molde kommune.

Ressurser

For 2017 er det 8,6 årsverk ved skatteoppkreverkontoret som benyttes til skatteoppkreverfunksjonen.

Tabellen viser ressursbruk ved skatteoppkreverkontoret, fordeling av årsverk per område

| | Årsverk | %-andel fordelt |
|-------------------------|------------|-----------------|
| Skatteregnskap | 1,0 | 11,6 % |
| Innfordring | 5,0 | 58,1 % |
| Arbeidsgiverkontroll | 2,2 | 25,6 % |
| Administrative oppgaver | 0,4 | 4,7 % |
| SUM | 8,6 | 100 % |

Vurdering av ressursituasjon og kompetanse

Kontoret mener å være riktig bemannet i forhold til oppgavene når alle ansatte er på plass. Kompetansen på seksjonen er god. Kontoret vil fortsatt være offensive i forhold til å oppdatere medarbeiderne faglig sett. I 2018 vil ny regnskapskontrollør følge Oslo kommunes kurs for nyansatte kontrollører.

1.2 Internkontroll

Rutinebeskrivelsen ble revidert høsten 2017 og oversendt Skatt-Midt Norge. Rutinebeskrivelsene blir oppdatert løpende.

1.3 Skatteutvalg

Det er ikke oversendt lempingssak til Skatteutvalget i 2017.

1.4 Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen

Skattekontoret har gjennomført stedlig kontroll av skatteoppkreverfunksjonen, jf. rapport datert 13.06.2017.

Skatteoppkreverkontoret er ikke gitt pålegg som følge av kontroll.

2. Skatteregnskapet

Skatteoppkreverens arbeid med skatteregnskapet innbefatter regnskapsføring, regnskapsavleggelse, behandling av inn- og utbetalinger, krav, periodisk oppgjør og fordeling til skattekreditorene.

2.1 Avleggelse av skatteregnskapet

Skatteoppkreveren bekrefter at skatteregnskapet for 2017 er ført, avstemt og avlagt i samsvar med gjeldende forskrifter og retningslinjer, jf. Instruks for skatteoppkrevere av 8.april 2014 § 3-3 nr. 2.

2.2 Vurdering av skatteinngangen

Det vedlagte årsregnskapet viser skatteinngangen for regnskapsåret 2017.

Total skatte- og avgiftsinngang i forhold til foregående regnskapsår

For 2017 har Nesset kommune en total skatte- og avgiftsinngang på 271 969 185 kroner. For 2016 var tilsvarende tall 270 137 596 kroner. Dette gir en økning på 1 831 589 kroner.

Kommunens andel av skatteinngangen i regnskapsåret

Kommunens andel av skatteinntektene for 2017 er 76 676 351 kroner. For 2016 var tilsvarende tall 75 914 626 kroner. Dette gir en økning på 761 725 kroner.

2.3 Margin

Ved hvert periodiske oppgjør i inntektsåret og de seks første månedene i året etter inntektsåret skal skatteoppkrever holde tilbake en bestemt prosent av innbetalt forskuddstrekk og forskuddsskatt som margin. Marginen skal brukes til oppgjør med skattytere som får til gode skatt ved avregning.

Tabellen under viser marginavsetning for inntektsårene 2016 og 2017.

| | per 31.10.2017 (inntektsåret 2016) | per 31.12.2017 (inntektsåret 2017) |
|------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Innestående margin | 4 082 295 | 22 025 610 |
| For mye avsatt margin | 4 082 289 | |
| For lite avsatt margin | | |
| Prosentstans | 11 | |

Kommentarer til marginavsetningen

Det er avsatt for mye i marginavsetning for 2016. Det er i år ikke fremmet politisk sak om endring av marginprosenten.

3. Innfordring av krav

I henhold til skatteoppkreverinstruksen § 4-3 skal innfordring iverksettes uten unødig opphold etter forfall, og gjennomføres etter en helhetlig vurdering. Ved vurdering av innfordringstiltak skal skatteoppkreveren legge avgjørende vekt på tiltak som enkeltvis eller samlet bidrar til at oppgjør kan skje hurtig og effektivt, samtidig som det overfor skyldner blir utvist den hensynsfullhet og varsomhet som forholdene tillater.

3.1 Restanseutviklingen

Totale restanser og berostilte krav

Tabellen viser totale restanser og berostilte krav for 2017 og 2016, samt endring fra i fjor for restanse og berostilte krav.

| Skatteart | Restanse 31.12.2017 | Herav berostilt restanse 31.12.2017 | Restanse 31.12.2016 | Herav berostilt restanse 31.12.2016 | Endring i | |
|--|------------------------|--|------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | | | restanse | berostilt restanse |
| | | | | | Reduksjon (-) Økning (+) | Reduksjon (-) Økning (+) |
| Sum restanse pr. skatteart | 2 622 837 | 218 842 | 3 298 976 | 450 089 | -676 139 | -231 247 |
| Arbeidsgiveravgift | 103 471 | 0 | 33 533 | 0 | 69 938 | 0 |
| Artistskatt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansskatt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forsinkelsesrenter | 869 050 | 10 610 | 943 664 | 43 840 | -74 614 | -33 230 |
| Forskuddsskatt | 32 991 | 0 | 0 | 0 | 32 991 | 0 |
| Forskuddsskatt person | 398 502 | 31 000 | 634 707 | 194 000 | -236 205 | -163 000 |
| Forskuddstrekk | 125 394 | 0 | 155 325 | 0 | -29 931 | 0 |
| Gebyr | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Innfordringsinntekter | 23 502 | 2 065 | 48 140 | 3 850 | -24 638 | -1 785 |
| Inntekt av summarisk fellesoppgjør | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kildeskatt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Restskatt | 0 | 0 | 201 188 | 0 | -201 188 | 0 |
| Restskatt person | 865 563 | 175 167 | 1 279 447 | 208 399 | -413 884 | -33 232 |
| Tvangsmulkt | 204 364 | 0 | 2 972 | 0 | 201 392 | 0 |
| Sum restanse diverse krav | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Diverse krav | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum restanse pr. skatteart inkl. diverse krav | 2 622 837 | 218 842 | 3 298 976 | 450 089 | -676 139 | -231 247 |

Kommentarer til restansesituasjonen og utviklingen i restanser

Restansesituasjonen er tilfredsstillende og kontoret mener å ha kontroll på restansene og utviklingen i restansene.

Restanser eldre år

Tabellen viser totale restanser eldre år og restansene på restskatt person for de samme årene.

| Inntektsår | Sum restanse (debet) | Herav skatteart "Restskatt – person" |
|-------------|----------------------|---|
| 2015 | 92 577 | 0 |
| 2014 | 27 023 | 0 |
| 2013 | 147 990 | 114 699 |
| 2012 – 19XX | 1 505 119 | ----- |

Kommentarer til restanser og restanseoppfølgingen for eldre år

Kontoret har fokus på eldre restanser og følger det opp parallelt med nyere krav.

Antall krav som var foreldet pr. 31.12.2017: 1

Samlet beløp på krav som var foreldet pr. 31.12.2017: Kr. 621

Skatteoppkrever har gjennomgått rapporten "Restanseliste – forelda krav" dato t.o.m. 31.12.2017.

3.2 Innfordringens effektivitet

Vurdering av resultatet pr. 31.12.2017

Kontorets innfordringsresultater er svært tilfredsstillende. I forhold til avtalte innfordringsmål har kontoret nådd alle mål bortsett fra restskatt upersonlige skatteyttere. Det meste av denne restansen gjelder konkursbo.

Vurdering av sammenheng mellom aktivitet og resultat

Kontoret betjener fem kommuner og hver saksbehandler har samme nummerserie (fødselsnummer/organisasjonsnummer) i alle kommunene. Kontoret arbeider målrettet og rutinemessig, en strategi som gir gode resultater.

Skatteoppkrevers eventuelle tiltak for å bedre effektiviteten i innfordringen

Kontoret vil jobbe ut ifra samme retningslinjer også i 2018.

Omtale av spesielle forhold

Ingen spesielle forhold å omtale.

3.3 Særnamskompetanse

Kontoret har benyttet særnamskompetansen i stor grad i flere år med hell. Ved bruk av egen namsmann kommer kontoret tidlig på banen og oppnår god kontakt med skatteyterne. Erfaringen er at dette gir gode innfordringsresultater og bidrar til en nyttig dialog med skatteyter.

4. Arbeidsgiverkontroll

4.1 Organisering av arbeidsgiverkontrollen

Kontoret hadde i 2017 to regnskapskontrollører. En kontrollør gikk av med pensjon i juni 2017 og ny regnskapskontrollør var på plass 12. september 2017. Vakanse og opplæringstid, gjør at kontoret dette året ikke har nådd samme resultat som de siste årene. Arbeidsgiverkontrollen betjener Molde, Vestnes, Nesset, Midsund og Aukra kommuner. I tillegg foretas noen kontroller for Fræna kommune. Tallene vedrørende arbeidsgiverkontrollen gjelder Molde, Vestnes, Nesset, Midsund og Aukra sett under ett.

4.2 Planlagte og gjennomførte kontroller

Antall planlagte kontroller for 2017 var 83. Dette utgjør 5 % av totalt antall opplysningspliktige i kommunen.

Antall gjennomførte kontroller i 2017 var 73. Dette utgjør 4,4 % av totalt antall opplysningspliktige i kommunen.

Antall gjennomførte kontroller i 2016 var 88

4.3 Resultater fra kontrollene

Det er foreslått endret inntektsgrunnlag med 2,1 mill. kroner og foreslått endret grunnlag arbeidsgiveravgift med 2,8 mill. kroner.

4.4 Vurdering av kontrollaktiviteten

Aktiviteten på kontrollområdet er bra. Målene om antall kontroller som er satt for regnskapskontrollen for 2017 er ikke nådd. Dette skyldes at en rutiner kontrollør er blitt pensjonist og ny kontrollør er under opplæring. Ny kontrollør skal følge kurset som Oslo kemnerkontor har for sine nye kontrollører.

4.5 Samarbeid med andre kontrollaktører

Vi har ikke hatt noen spesielle tiltak sammen med andre kontrollaktører dette året.

4.6 Gjennomførte informasjons- og veiledningstiltak

Kontoret har ikke gjennomført spesielle informasjonstiltak dette året.

Sted/dato: Molde 14/11 2018⁸

Torgeir T. Seber (høyesteretts skatteoppdruker)
Skatteoppkreversens signatur

Vedlegg: Årsregnskapet for 2017
Vedlegg til årsregnskapet

Årsregnskap for Nesset kommune for regnskapsåret 2018. Avlagt etter kontantprinsippet.

| | Valgt år | Forrige år |
|---|---------------------|---------------------|
| Likvider | 21 707 967 | 22 303 305 |
| Skyldig skattekreditorene | 317 648 | -323 570 |
| Skyldig andre | 0 | -3 443 |
| Innestående margin | -22 025 610 | -21 976 287 |
| Udisponert resultat | -5 | -5 |
| Sum | 0 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | -32 398 301 | -31 306 700 |
| Finansskatt lønn | -552 769 | |
| Kildeskatt mv - 100% stat | 0 | 0 |
| Personlige skatteyttere | -219 072 013 | -219 308 264 |
| Tvangsmulkt | -41 447 | |
| Upersonlige skatteyttere | -19 351 126 | -19 416 551 |
| Renter | -544 633 | -91 026 |
| Innfordring | -8 895 | -15 055 |
| Sum | -271 969 185 | -270 137 596 |
| Fordelt til Folketrygden - arbeidsgiveravgift | 32 398 301 | 31 306 702 |
| Fordelt til Folketrygden - medlemsavgift | 69 200 751 | 67 158 626 |
| Fordelt til Fylkeskommunen | 16 188 561 | 16 201 091 |
| Fordelt til kommunen | 76 676 351 | 75 914 626 |
| Fordelt til Staten | 77 510 924 | 79 550 849 |
| Krav som er ufordelt | 0 | -2 |
| Videresending plassering mellom kommuner | -5 704 | 5 704 |
| Sum | 271 969 185 | 270 137 596 |
| Sum totalt | 0 | 0 |



Romsdal kommune

Torgeir Sævi (buerende sluttoppløser)



Skatteetaten

Vår dato
15.02.2018

Din dato

Saksbehandler
Ragnar Høyland800 80 000
Skatteetaten.no

Din referanse

Telefon
73 86 57 35Org.nr
991733116Vår referanse
2018/91825Postadresse
Postboks 2060
6402 Molde

KOMMUNESTYRET I NESSET KOMMUNE
Kråkholmvegen 2
6460 EIDSVÅG I ROMSDAL

Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Nesset kommune

1. Generelt om faglig styring og kontroll av skatteoppkreveren

Skatteoppkreverens ansvar og myndighet følger av skattebetalingsloven og "Instruks for skatteoppkrevere" av 8. april 2014.

Skattekontoret har faglig ansvar og instruksjonsmyndighet overfor skatteoppkreverne. Det betyr at skattekontoret:

- plikter å yte veiledning og bistand i faglige spørsmål
- gjennom mål- og resultatstyring søker å legge til rette for best mulig resultater
- utfører kontroll av skatteoppkreveren

Grunnlaget for skattekontorets styring av skatteoppkreverne er "Instruks for skattekontorenes styring og oppfølging av skatteoppkrevere" av 1. januar 2014. Grunnlaget for skattekontorets kontroll av skatteoppkreverne er "Instruks for skattekontorenes kontroll av skatteoppkrevere" av 1. februar 2011.

Formålet med kontrollen er å avklare:

- om skatteoppkreveren har en tilfredsstillende intern kontroll for utførelsen av sine gjøremål
- om regnskapsføringen, rapporteringen og avleggelsen av årsrapport og årsregnskap er i samsvar med gjeldende regelverk
- om utførelsen av innkrevingsarbeidet og oppfølgingen av restansene er i samsvar med gjeldende regelverk
- om utførelsen av arbeidsgiverkontrollen er i samsvar med gjeldende regelverk

2. Om skatteoppkreveren

Skatteoppkreverkontoret, med navnet Romsdal kemnerkontor, omfatter kommunene Molde, Vestnes, Nesset, Midsund og Aukra.

Sum årsverk i henhold til skatteoppkreverens årsrapporter:

| Antall årsverk 2017 | Antall årsverk 2016 | Antall årsverk 2015 |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| 8,6 | 8,5 | 8,5 |

Kontoret mener å ha nok ressurser og anser kompetansen som god ifølge skatteoppkrever sin årsrapport.



3. Måloppnåelse

Skatte- og avgiftsinngang

Skatteoppkreverens frist for avleggelse av årsregnskapet og årsrapporten er 20. januar 2018. Skattekontoret har mottatt det innen fastsatt frist.

Årsregnskapet for Nesset kommune viser per 31. desember 2017 en skatte- og avgiftsinngang¹ til fordeling mellom skattekreditorene (etter fradrag for avsetning til margin) på kr 271 969 185 og utestående restanser² på kr 2 622 837, herav berostilte krav på kr 218 842.

Innkrevingsresultater

Tabellen viser innkrevingsresultatene per 31. desember 2017 for Nesset kommune.

| | Resultatkrav 2017 (i %) | Innbetalt av sum krav 2017 (i %) | Innbetalt av sum krav 2016 (i %) | Innbetalt av sum krav for regionen (i %) |
|--|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
| Restskatt personlige skattytere 2015 | 96,00 % | 100,00 % | 98,54 % | 96,46 % |
| Forskuddstrekk 2016 | 99,90 % | 99,98 % | 100,00 % | 99,95 % |
| Forskuddsskatt personlige skattytere 2016 | 99,70 % | 100,00 % | 98,88 % | 99,50 % |
| Forskuddsskatt upersonlige skattytere 2016 | 99,90 % | 99,82 % | 100,00 % | 99,97 % |
| Restskatt upersonlige skattytere 2015 | 99,40 % | 99,77 % | 100,00 % | 99,38 % |
| Arbeidsgiveravgift 2016 | 99,80 % | 99,97 % | 99,95 % | 99,84 % |

For Nesset kommune er det gode resultater, kun et uvesentlig avvik fra fastsatt resultatkrav for forskuddsskatt upersonlige skattytere.

Fastsatte resultatkrav gjelder totalt innbetalt for Romsdal kemnerkontor av totale skattekrav for dette kontoret. Kemneren har i sin årsrapport bemerket at kontorets innfordringsresultater er svært tilfredsstillende. Ifølge våre opplysninger har kemnerkontoret nådd alle mål bortsett fra for restskatt upersonlige. Det meste av denne restansen gjelder krav som er bundet i konkursbo i følge skatteoppkrever.

Resultater for arbeidsgiverkontrollen

Resultater for Romsdal kemnerkontor per 31. desember 2017 viser følgende i henhold til skatteoppkreverens resultatrapportering:

| Antall arbeidsgivere i kommunen/ kontrollordningen | Minstekrav antall kontroller (5 % av arbeidsgiverne) | Antall utførte kontroller i 2017 | Utført kontroll 2017 (i %) | Utført kontroll 2016 (i %) | Utført kontroll 2017 region (i %) |
|--|--|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| 1 644 | 82 | 73 | 4,4 % | 5,3 % | 4,6 % |

Kontoret har ikke gjennomført tilstrekkelig antall arbeidsgiverkontroller, for å nå kravet om at 5 % av arbeidsgiverne skal kontrolleres. Årsaken er i følge skatteoppkrever at kontoret har vært berørt av vakanse og opplæringstid etter at erfaren kontrollør gikk av med pensjon i juni 2017, og at ny kontrollør var på plass i september 2017.

¹ Sum innbetalt og fordelt til skattekreditorene

² Sum åpne (ubetalte) forfalte debetkrav



4. Skattekontorets kontroll av skatteoppkreveren

Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverne i regionen utføres i henhold til en årlig plan, hvor behovet for kontroll av områdene skatteregnskap, innkreving og arbeidsgiverkontroll vurderes overordnet for hver skatteoppkrever. Samtlige områder vil derfor nødvendigvis ikke bli kontrollert hvert år.

Skattekontoret har for 2017 utført kontorkontroller av skatteoppkreveren for områdene skatteregnskap og innkreving.

Skattekontoret har i 2017 også gjennomført stedlig kontroll av skatteoppkreveren for området skatteregnskap avholdt 5. april 2017. Rapport er sendt skatteoppkreveren 25. april 2017. Skatteoppkrever har gitt tilbakemelding på rapporten 9. juni 2017.

Skatteoppkrevers overordnede internkontroll

Som et resultat av kontrollene som skattekontoret har gjennomført, har vi gitt følgende pålegg til kemnerkontoret:

Skatteoppkrever ble pålagt å kontakte Nordea for å sørge for at fullmakter gitt til personer som ikke lenger var berettiget til disse ble fjernet. Skatteoppkrever har fulgt opp dette.

Vi anser likevel at skatteoppkreverens overordnede interne kontroll i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk.

Regnskapsføring, rapportering og avleggelse av årsregnskap

Gjennom kontrollene som skattekontoret har gjennomført, har vi gitt følgende pålegg til kemnerkontoret: Skatteoppkrever ble pålagt å korrigere feil postering av rekvirentansvar og å utbetale for mye innbetalt utleggstrekk. Kontoret har rettet opp i dette.

Vi anser likevel at regnskapsføringen, rapporteringen og avleggelsen av årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk og gir et riktig uttrykk for skatteinngangen i regnskapsåret.

Skatte- og avgiftsinnkreving

Basert på de kontrollene som skattekontoret har gjennomført, anser vi at utførelsen av innkreivingsarbeidet og oppfølgingen av restansene i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk.



5. Skattekontorets oppfølging av skatteoppkreveren

Skattekontoret har avholdt styringsdialogmøte med skatteoppkrever 31. januar 2017. Oppfølgingsmøte med arbeidsgiverkontrollører ble avholdt 26. april 2017

Med hilsen

Ida Moen
fung. avdelingsdirektør
avdeling for innkreving
Skatt Midt-Norge

Ragnar Høyland

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke håndskrevne signaturer.

Kopi til: Kontrollutvalget for Nesset kommune
 Rådmann/administrasjonssjef Nesset kommune
 Romsdal kemnerkontor
 Riksrevisjonen



FYLKESMANNEN
I MØRE OG ROMSDAL

Saksbehandlar, innvalstelefon

seniorrådgivar Vigdis Rotlid Vestad, 71 25 84 47

OB 02/18

Vår dato
12.01.2018
Dykkar dato

Vår ref.
2018/289/FMMRVIVE/
Dykkar ref.

08216/18
05 19/18

Adresseliste

Samordning av statlege tilsyn - Fylkesmannen inviterer til møte 21. februar 2018

Fylkesmannen inviterer med dette til Tilsynsforum 21. februar 2018 på Alexandra hotell i Molde.

I kommunelova § 60 e har Fylkesmannen fått eit mandat til å samordne det statlege tilsynet med kommunane. Samordninga skal bidra til at statens tilsyn med kommunane samla sett er oversiktleg, einskapleg og forutsigbart. Mandatet fastslår at Fylkesmannen har eit overordna ansvar for samordninga av det statlege tilsynet, og fastsett samtidig ei plikt for dei andre statlege tilsynsetatane til samarbeid med Fylkesmannen for å bidra til samordning, blant anna ved å varsle Fylkesmannen om tilsynsplanar, bruk av pålegg eller andre reaksjonar mot kommunen. Referanse til rundskriv nr. H-2143 om retningsliner for Fylkesmannen si samordning av statleg styring av kommunesektoren og til kommunelova kap. 10A.

På bakgrunn av Fylkesmannen sitt samordningsansvar ønsker vi med dette å samle statlege tilsynsetatar, revisjonsdistrikta, kontrollutvalsekreteriata og KS- Midt Norge til det første møtet i 2018. Målet med møtet er å oppdatere kvarandre på oppdrag og oppgaver, informere om Fylkesmannen sin «nye» tilsynskalender og bli betre kjent.

Påmelding: Det er elektronisk bindande påmelding innan 31. januar 2018. Spørsmål knytt til påmeldinga di rettast på epost til fmmrkurs@fylkesmannen.no eller på telefon 71 25 85 05 / 71 25 84 99. Link til påmelding og program finn du på Fylkesmannen sine [heimesider](#).

Stadfesting: Du vil automatisk få ei stadfesting direkte på din e-post når påmeldinga er utført. Om du ikkje mottek ei slik stadfesting, er du ikkje blitt registrert som deltakar. Sjekk om du har fylt ut alle felt.

Kontaktperson; program: Vigdis Rotlid Vestad: mobil 991 58 549, e-post:
fmmrvive@fylkesmannen.no

Med helsing

Rigmor Brøste
ass. fylkesmann

Vigdis Rotlid Vestad

Dokumentet er elektronisk godkjent og har ingen signatur.

Adresseliste:

Statlege tilsynsetatar

- Arbeidstilsynet Midt-Norge, Postboks 4720 Torgard, 7468 Trondheim
- Arkivverket, Pb. 4013 Ullevål Stadion, 0806 Oslo
- Statens kartverk, Grandfjæra 22 B, 6415 Molde
- Skatt Midt-Norge, Postboks 2060, 6402 Molde
- Mattilsynet, Hamnegata 22, 7714 Steinkjer
- Statens vegvesen, Region midt Postboks 2525, 6404 Molde
- Kystverket, Postboks 1502, 6025 Ålesund
- Datatilsynet, Postboks 8177, Dep. 0034 Oslo
- Direktoratet for sikkerhet og beredskap, Postboks 2014, 3103 Tønsberg

Revisjonsdistrikta

- Søre Sunnmøre Kommunerevisjon IKS, Rådhuset, 6065 Ulsteinvik
- Møre og Romsdal Revisjon IKS, Kaibakken 1, 6509 Kristiansund
- KOMREV 3 Kommunerevisjonen, komrev3@komrev3.no

Kontrollutvalssekreteriata

- Jane Anita Aspen jane.anita.aspen@molde.kommune.no
- Harald Rogne harald.rogne@sksiks.no
- Kjetil Kvammen kjetil@kvammen.no
- Tor Harald Hustad tor.harald.hustad@mrfylke.no
- Harald Stein Svendsen Harald.Svendsen@kristiansund.kommune.no
- Knudt Evandt Knudt.evandt@kristiansund.kommune.no
- Sveinung Talberg sveinung.talberg@molde.kommune.no
- Jostein Støylen Jostein.stoylen@vestkontroll.no

KS Midt-Norge

- KS Midt-Norge v/regiondirektør Gunnar Bendixen, Gunnar.Bendixen@ks.no

Fylkesmannen

- Direktør Grete Teigland
- Direktør Alv Walgermo
- Direktør Helge Møgstad
- Direktør Frank Madsøy
- Direktør Linda Aaram
- Seniorrådgiver Åse Hansen
- Seniorrådgiver Aase Dyrseth
- Seniorrådgiver Silje Veronika Reinaas
- Ass. Direktør Jørn Thomassen
- Beredskapssjef Stine Sætre
- Seniorrådgiver Gunvor Ytterstad
- Seniorrådgiver Anne Melbø



FYLKESMANNEN I
MØRE OG ROMSDAL

Trygg framtid for folk og natur.



TILSYNSFORUM

Dato: 21. Februar frå kl. 10.00 til 14.00

Stad: Molde, Alexandra hotell

TILSYNSFORUM



Dato: 21. Februar frå kl. 10.00 til 14.00
Stad: Molde, Alexandra hotell

Program:

Kl. 10.00 – Registrering, noko å bite i, bli kjent

Kl. 10.30 – Samordning av tilsyn - *Korleis samordne statlege tilsyn til beste for kommunane?* v/Ass-fylkesmann Rigmor Brøste

Kl. 10.45 - Organisering og praktisk tilrettelegging – v/seniorrådgivar Vigdis Rotlid Vestad, Fylkesmannen

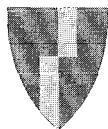
Kl. 11.00 – Kort presentasjon av dei ulike statlege tilsyna v/ inviterte aktørar, jf. adresseliste

Kl. 12.00 – LUNSJ

Kl. 13.00 – Tilsynskalender v/kommunikasjonsrådgivar Elin Røshol, Fylkesmannen

Kl. 13.20 – Drøfting og oppsummering. *Korleis har samordninga fungert, kva er dei viktigaste forbettringsområda?*

Kl. 14.00 - Slutt



NESSET KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2018-1543/02
Arkiv: 033
Saksbehandler: Sveinung Talberg
Dato: 26.04.2018

Saksframlegg

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|----------------------|------------------|-----------------|
| PS 11/18 | Kontrollutvalget | 02.05.2018 |

OPPFØLGINGSLISTE

Sekretariatets innstilling

Følgende saker føres opp på oppfølgingslisten:.....

Saksopplysninger

Intensjonen med oppfølgingslisten er å ha et oppsett av saker og problemstillinger som medlemmene ønsker nærmere utredet eller orientering om.

En slik oppfølgingsliste kan være et nyttig redskap for kontrollutvalget for å holde rede på status for saker man ønsker å følge opp, eventuelt å ha til observasjon.

Listen kan fungere som et nyttig planleggingsredskap for aktiviteter som kontrollutvalget ønsker å gjennomføre når forholdene ligger til rette, eksempelvis befaringer.

Kontrollutvalget vedtar selv endringer i listen. Dette innebærer endring i status for den enkelte sak, det vil si følgende alternativ:

- Som nytt punkt
- Endringer i punkt (grunnet orienteringer gitt eller saken behandlet som egen ordinær sak i møte)
- Punktet går ut (saken anses for avsluttet fra kontrollutvalgets side)

Vedlagt følger:

- Ajourført oppfølgingsliste pr. 26.04.2018.
- Brev til Nesset kommunestyre ang. manglende oppfølging Molo Høvik, 7.3.2018.
- Epost fra rådmannen ang. oppfølging av Naustområde/Molo Høvika, 23.4.2018. Vedlegg er unntatt offentlighet jf. off.lov § 23, 1.ledd og vil bli delt ut i møtet.
- Epost m/vedlegg fra avd.led. Malin Bruseth, datert 24.4.2018

VURDERING

Dersom det er saker utvalget ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i et senere møte, kan disse bli fremmet i møtet for oppføring på oppfølgingslisten

Sveinung Talberg
Rådgiver

**KONTROLLUTVALGET I
NESSET KOMMUNE**

SAKSOPPFØLGING

(ajourført pr. 26.04.2018)

| Saker som er tatt opp: | Dato: | Ansvar: | Merknad: | Status: |
|---|-----------------|-----------------|--|---|
| <p>PS 33/13: Naustområde i Høvik Nesset kommune - manglende oppfølging av vedtak i Nesset formannskap og kommunestyre</p> | <p>09.12.13</p> | <p>Sekr/adm</p> | <p>Kontrollutvalget mottok kopi av et brev til Nesset kommune, datert 6. juli 2012 fra grunneiere/nausteiere i Høvik. Rådmann redegjorde i møte 24.09.2012 for det som var skjedd i saken. Høvik Fiskeanlegg var da solgt og ny eier hadde startet med opprydning i området. Nausteierne som har klaget på manglende oppfølging fra kommunen sin side skulle få skriftlig svar fra Nesset kommune. Kontrollutvalget tok saken til orientering og fant ikke grunnlag for å forfølge saken videre på daværende tidspunkt. Saken ble tatt opp igjen i møte 09.12.13 da kontrollutvalget igjen var blitt kontaktet av nausteierne fordi forholdene i Høvik naustområde fremdeles ikke var tilfredsstillende.</p> | <p>09.12.13: Rådmann orienterte. Det har vært løpende kontakt mellom rådmann og nåværende eier av Høvik Fiskeanlegg i løpet av høsten. Det arbeides med en helhetlig plan for området. Eier av området og hans representanter skal ha et møte med representanter fra nausteierlaget, i desember 2013 hvor også en repr. fra kommunen skal være tilstede. Kontrollutvalget ønsker å følge denne saken videre.</p> <p>12.02.14: Rådmann orienterte om den kontakten som har vært med prosjektleder J. Reistad og den informasjonen kommunen har fått. Det foreligger et vedtak i Nesset kommunestyre om at kommunen skal besørge opprydning av området på eiers regning dersom eier ikke gjør det. Siden dette forholdet ikke er ordnet opp i, ønsker kontroll-utvalget å følge denne saken videre.</p> <p>23.06.14: Rådmann orienterte. Saken er ennå ikke avsluttet. Eier av området har sendt ut nabovarsel. Rådmann avventer ny orientering fra prosjektleder J. Reistad.</p> <p>03.11.14: Rådmann orienterte. Saken er ennå ikke avsluttet. Rådmann har hatt et nytt møte med prosjektleder J. Reistad. Reistad har avsluttet sitt engasjement som prosjektleder for utbygging av området i Høvika. Nesset kommune vil tilskrive eieren av området - Skarshaug Invest og nok en gang minne om kravet om opprydning på området. Rådmann vurderer å legge frem sak for politikerne for avklaring av kommunens ansvar. Det ble også stilt spørsmål om avklaring av eierforholdet for området.</p> <p>08.12.14: Rådmann orienterte. Eierforholdet for området er avklart og det er Skarshaug Invest AS som står registrert som eier. Nesset kommune har sendt et varsel til eier av naustområdet med pålegg om å fjerne den ulovlig bygde moloen og det midlertidige deponiet, samt tilbakeføre arealet slik det var før moloen var bygd og steinfyllingen etablert. Frist for å utføre dette arbeidet er satt til 1. april 2015. Overskridelse av fristen vil medføre tvangsmulkt for eier. Kontrollutvalget følger saken videre.</p> <p>17.03.15: Kommunens administrasjon har sendt et nytt brev til eier av området og varslet om tvangsmulkt dersom frist for opprydning av området, som var satt til 1. april 2015, ikke overholdes.</p> <p>27.04.15: Ass. rådmann orienterte. Eieren av området ønsker et møte med kommunen vedr.</p> |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>kravet om tvangsmulkt. Kontrollutvalget ønsker en ny orientering i neste møte.</p> <p>09.06.15: Rådmann orienterte. Det har vært et møte med eier. Eier skulle legge fram en framdriftsplan i arbeidet med å rydde området. Entreprenøren som eier har leid inn skal legge fram en plan for dette arbeidet. Kontrollutvalget ønsker en ny orientering i neste møte.</p> <p>30.09.15: Ass. rådmann orienterte. Det har ikke skjedd noe på området siden siste statusrapportering i juni i år. Entreprenøren som skulle leies inn for å gjøre arbeidet har sammen med eier av området vært på befaring, men eier har ikke gjort noen avtale med entreprenøren om opprydning. Kommunen har derfor skrevet et nytt brev, datert 29.09.2015 med nytt pålegg om tvangsmulkt med frist til 01.11.2015 til å etterkomme pålegget. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre og vil ha en ny orientering i neste møte.</p> <p>09.12.15: Rådmann orienterte. Kommunen har ikke fått svar på brev av 29.09.2015 med nytt pålegg om tvangsmulkt med frist til 01.11.2015 til å etterkomme kravet. Kommunen har sendt ut første krav om tvangsmulkt med betalingsfrist 15.12.2015. Kontrollutvalget stilte spørsmål til gyldigheten av kommunestyrets vedtak med pålegg om opprydning av området og ba rådmann undersøke dette til neste møte. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre og vil ha en ny orientering i sitt første møte i 2016.</p> <p>29.02.16: Rådmannen orienterte om fremdriften i saken. Rådmannen forholder seg til de vedtak som er fattet om opprydding og fjerning av molo til de eierne som til enhver tid er registrert i matrikkelen som rettmessige eiere. Videre innkreving av tvangsmulkt er inntil videre stoppet. Rådmannen ble bedt om å undersøke hvilke formannskaps- og kommunestyrevedtak som var fattet i saken. Kontrollutvalget tar rådmannens orientering til vitende og ber rådmannen påse at vedtaket i Formannskapet sitt møte 22.11.2007, sak 118/07 etterleves. Kontrollutvalget vil følge opp saken til neste møte med en ny orientering fra rådmannen om fremdriften i saken.</p> <p>10.03.16: Brev til rådmannen fra sekretariatet jf. vedtak i kontrollutvalget 29.02.16. Kontrollutvalget ber om et skriftlig svar på den oppsummering og konklusjon som er beskrevet ovenfor før neste møte. Neste møte i kontrollutvalget er 28.04.2016.</p> <p>28.04.16: Rådmannen orienterte. Det er fremkommet nye dokument og moment i saken siden sist møte i Kontrollutvalget. Sist ble det hevdet at dette er en privatrettslig sak, men rådmannen avkrefter dette nå. Kontrollutvalget anbefaler at rådmannen engasjerer juridisk rådgivning for å få avklart om kommunen har et rettsgrunnlag å gå videre med slik at tidligere vedtak kan effektueres.</p> <p>13.06.2016: Rådmannen orienterte om utviklingen i saken. Det kommer en ny byggesøknad om forebygging. Rådmannen avventer videre innkreving tvangsmulkt til en ser byggesøknaden. Kontrollutvalget mener dette er to ulike saker og mener rådmannen må effektivere tidligere vedtak hvis kommunen har et rettslig grunnlag. Rådmannen har ikke fulgt kontrollutvalgets anbefaling</p> |
|--|--|--|--|

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>om å innhente juridisk rådgivning i saken, men vil gjøre dette.</p> <p>04.10.2016: Kontrollutvalget ble orientert om utviklingen av kst. rådmann. Kommunen har nå fulgt kontrollutvalget sitt råd om å innhente juridisk rådgivning om kommunen har et rettslig grunnlag å føre saken videre på. Kommunen har mottatt svar fra advokat og vil følge konklusjonen til advokaten.</p> <p>29.11.2016: Rådmannen orienterte om utviklingen i «molosaken» i Høvika. Kommunen har mottatt uttalelse og råd fra advokat. Disse rådene vil rådmannen følge. Saken vil bli lagt fram for politisk behandling.</p> <p>27.02.2017: Det fra kommunen nå utferdiget et forelegg og pålegg til eier av den nevnte moloen om å fjerne denne slik at området blir tilbakeført slik det opprinnelig var. Svar er mottatt fra eier om at moloen var fjernet fra området i 2012 og at det nå fremstår slik området var før moloen ble bygd. Dette bestrider kommunen ifølge kart og foto, men det vil bli gjennomført en befaring av området med det første. Det er også mottatt et brev av 27.2.2017 fra eier av området der det blir oppnevnt fullmektig for eier.</p> <p>10.04.2017: Epost fra kontrollutvalget der en ber rådmannen om en oppdatert status til møtet 25.04.2017.</p> <p>25.04.2017: Ingen tilstede fra administrasjonen for å redegjøre i saken.</p> <p>22.06.2017: Befaring på området er gjennomført og kommunen mener det ikke er ryddet opp i tråd med det som er bestemt. Kommunen vil vurdere å utferdige forelegg som vil ha rettskraftig virkning.</p> <p>10.10.2017: Kontrollutvalget fikk en orientering om status i «Høvik-saken». Kommunen vurderer opprydding i egen regi. Det innhentes nå tilbud på oppdraget. Samtidig avventer en avklaring på vegrett til området for å gå i gang med oppryddingen. Eier har også søkt om nytt tiltak på området, men har fått avslag fra kommunen. Klage er sendt fra tiltakshaver til Fylkesmannen. Kommunen vil avvente Fylkesmannen sin avgjørelse.</p> <p>28.11.2017: Det har ikke skjedd framdrift eller endringer i status siden sist kontrollutvalgsmøte. Kontrollutvalget ønsker å skrive brev til kommunestyret å orientere om manglende fremdrift, effektuering og oppfølging av tidligere vedtak om fjerning av molo.</p> <p>26.02.2018: Rådmannen orienterte om at Kommunen har satt ned en arbeidsgruppe for å følge opp saken</p> |
|--|--|--|--|

| | | | | |
|--|----------|----------|---|---|
| | | | | <p>videre. Det er avholdt ett møte i januar. Rådmannen tar sikte på å fremme en sak til møtet i Formannskapet 12.04.18.</p> <p>Kontrollutvalget vil skrive brev til kommunestyret og orientere om manglende fremdrift, effektivering og oppfølging av tidligere politiske vedtak.</p> <p>07.03.2018: Brev oversendt til Nettet kommunestyre.</p> <p>22.03.2018: Behandlet i sak RS 10/18 i Nettet kommunestyre 22.03.2018.</p> <p>23.04.2018: Epost m/vedlegg fra rådmannen 23.04.18. I formannskapet sitt møte 16.04.18 orienterte rådmann om saken så langt og administrasjonen sitt forslag til løsning.</p> <p>Vedlagt følger rådmannen sin orientering til formannskapet (PowerPoint). Rådmannen ønsker å benytte denne som en redegjørelse til kontrollutvalget. Dokumentene med unntak av eposten blir av kontrollutvalgssekretariatet vurdert som unntatt offentlighet jf. Offentlighetsloven § 23, 1.ledd.</p> <p>Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.</p> |
| PS 35/15: Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nettet kommune» | 09.12.15 | Rev./adm | <p>Rapporten ble behandlet av kontrollutvalget i møte 09.12.2013 i sak 13/13 i sak PS 29/13. Saken ble oversendt til kommunestyret som behandlet den i møte 06.02.2014 i k-sak 11/2014.</p> <p>Oppfølging av rapporten har vært gjennomført høsten 2015 og oppfølgingssaken ble lagt fram for kontrollutvalget i møte 09.12.2015 i sak PS 35/15. Da det gjenstår en del arbeid for å komme i mål med anbefalingene i rapporten, ønsker kontrollutvalget en ny oppfølging av kommunens arbeid.</p> | <p>09.12.15: Kontrollutvalget ber revisjonen om å foreta en ny oppfølging av kommunens videre arbeid med revisjonens anbefalinger og rapportere tilbake til kontrollutvalget i løpet av høsten 2016.</p> <p>22.09.16: Svar fra kommunen i brev, jf. sak PS 24/16.</p> <p>04.10.16: Kst. rådmann redegjorde for innholdet i svarbrevet fra kommunen datert 22.09.2016. Kst. rådmann ser for seg at en skal komme mer ajour med vedlikeholdsarbeidet og utsatt planlegging nå når en har fått tilsatt enhetsleder. Kontrollutvalget registrerer at det fortsatt er en del åpne spørsmål og forhold som kommunen ikke er ajour med, og velger på denne bakgrunn å følge opp saken videre.</p> <p>29.11.2016: Kst. rådmann har ikke noe nytt å melde.</p> <p>27.02.2017: Det er samme status som i møte 29.11.2016. En har god oversikt over bygninger og vedlikeholdsbehov og status, men mangler midler i budsjettet 2017 til å gjennomføre tiltakene.</p> <p>22.06.2017: Kontrollutvalget fikk i sak PS 15/17 en orientering om hva rådmannen vil gjøre for å få fram fakta om vedlikeholdsbehovet i kommunale anlegg. Dette vil kontrollutvalget følge videre i tilknytning til oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten « vedlikehold av kommunale bygg i Nettet kommune.»</p> |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>Rådmannen uttrykte sin bekymring for merforbruket på enheten teknisk, samfunn og utvikling. Utviklingen er bekymringsfull sett i forhold regnskapet i 2016 der en hadde et forbruk på 26,53 mill. kr eks. selvkostområdene, mens det for 2017 er budsjettert med 23,65 mill. kr eks. selvkostområdene og flerbrukshall. Det vil si at rammene er redusert med 2,88 mill. kr samtidig som kostnadene til oppgavene har økt i 2017 uten at dette er kompensert for i rammene. En er bekymret for at en stadig kommer på etterskudd med et allerede opparbeidet vedlikeholdsetterslep på kommunens anlegg. Dette bryter med lovverket og generasjonsprinsippet ved at en velter utgiftene over på neste generasjon og at en ikke forvalter formuesverdiene i balansen på en forskriftsmessig måte. Rådmannen vil arbeide for å få dokumentert hva det årlige vedlikeholdet og vedlikeholdsetterslepet koster pr. objekt og per meter veg. Kommunen fordeler heller ikke «internhusleie» til de enhetene som bruker eiendommene. Dette er det enhet for teknisk, samfunn og utvikling som blir belastet. Dermed får en heller ikke vist det reelle kostnadsbildet på enhetene.</p> <p>10.10.2017: Kontrollutvalget viser til saken om økonomirapport 1. og 2. tertial 2017 der rådmannen nå arbeider for å synliggjøre og dokumentere drifts- og vedlikeholdsbehovet i forbindelse med budsjettarbeidet for 2018. En er bekymret for at en stadig kommer på etterskudd med et allerede opparbeidet vedlikeholdsetterslep på kommunens anlegg. Rådmannen vil arbeide for å få dokumentert hva driftskostnadene og det årlige vedlikeholdet og vedlikeholdsetterslepet koster pr. objekt og pr. meter veg til budsjettbehandlingen for 2018. Kontrollutvalget er bekymret vedlikeholdsetterslepet og arbeidet med å dokumentere utgiftsbehovet på bygg og anlegg.</p> <p>28.11.2017: Rådmannen orienterte om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsprosjektet vedlikehold av kommunale bygg. Kontrollutvalget ønsker å skrive brev til kommunestyret for å orientere om manglende fremdrift og effektivering av anbefalingene i rapporten fra 2013. Dette angår rammene for vedlikehold, manglende vedlikeholdsplaner og manglende dokumentasjon av vedlikeholdskostnader.</p> <p>21.12.2017: Brev oversendt til Nettet kommunestyre.</p> <p>26.02.2018: Rådmannen viser til saken og brevet fra kontrollutvalget til kommunestyret datert 21.12.17. En tar sikte på å ha lukket avvikene i det som gjenstår av arbeid innen neste møte i kontrollutvalget 02.05.18.</p> <p>22.03.2018: Behandlet i sak RS 10/18 i Nettet kommunestyre 22.03.2018.</p> |
|--|--|--|--|

| | | | | |
|--|----------|----|--|--|
| | | | | <p>24.04.2018 Epost m/vedlegg fra Malin Bruset, avd.leder kommunale eiendommer og bygg.</p> <p>Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.</p> |
| <p>Sak PS 29/16 Revisjonens rapport til kontrollutvalget for 1.halvår 2016</p> | 04.10.16 | KU | <p>Vedtak: Kontrollutvalget tar revisjonens rapport for 1. halvår 2016 til orientering.</p> <p>Kontrollutvalget er bekymret om ressursene til revisjonen for Nesset kommune er tilstrekkelig på bakgrunn av det som fremkommer i avslutningen i rapporten under «Revisjonsenheten» og etablering av nytt revisjonsselskap</p> <p>Kontrollutvalget vil følge opp påse-ansvaret overfor revisjonen og ressurstilgangen for Nesset kommune ved neste rapportering til kontrollutvalget fra det nye revisjonsselskapet</p> | <p>29.11.2016: Saken står til oppfølging til neste halvårsrapportering.</p> <p>27.02.2017: Kontrollutvalget fikk en orientering fra revisjonen i tilknytning til revisjonsrapport 2.halvår 2016 i sak 04/17.</p> <p>14.05.18: Revisjonen vil i dette møtet legge fram en rapport fra årsoppgjørsrevisjonen.</p> <p>Kontrollutvalget vil følge opp om ressursene til revisjon for Nesset kommune er tilfredsstillende ivaretatt i forbindelse ved neste halvårsrapportering.</p> |
| <p>PS 38/16 i KU Kommunereformen – status og videre prosess</p> | 29.11.16 | KU | <p>Vedtak: Kontrollutvalget tar kommunens vedtak og redegjørelse til orientering og ønsker å følge saken videre ved å føre den opp på oppfølgingslisten. Dette innbefatter også en oppfølging av de tema som vedrører revisor, kontrollutvalg og sekretariat som går fram av rapporten fra NKRF.</p> | <p>29.11.2016: Rådmannen og ordfører redegjorde for prosessen så langt. Intensjonsavtalen blir lagt fram som sak i kommunestyret 15.12.2016. Vedtaket i kommunestyret 23.6.2016 tar høyde for en slik intensjonsavtale, men for ordens skyld blir avtalen lagt fram i møte 15.12.2016. Avtalen er den samme som den var i utgangspunktet med da flere kommuner innbefattet. Det valgte interimstyret skal ha møte 30.11.2016. Kommunen deltar i en seminarrekke i regi av KS. Det skal føres et regnskap for reformarbeidet i regi av Molde kommune som også skal ha arbeidsgiveransvaret for prosjektlederen. Kontrollutvalget ønsker å følge opp saken ved å føre den opp på oppfølgingslisten.</p> <p>27.02.2017:</p> |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>Ny intensjonsavtale er signert 23.1.17 i interimsstyremøte i Molde. Dette som en konsekvens av at Molde og Midsund nå skal danne ny kommune sammen med Nesset jf. kommunestyrevedtak PS 131/16 den 15.12.2016. Det er valgt et interimsstyre som har hatt flere møter. Protokoll fra møtene blir framlagt som referatsak i kommunestyret. Det foreligger ikke innkallinger og protokoller slik kommuneloven beskriver. Kontrollutvalget vil be om en redegjørelse rundt dette fra ordfører samt hvorfor interimsstyret fatter vedtak uten at disse blir endelig behandlet og godkjent av kommunestyret. Inntil kommunereformen er vedtatt i Stortinget, er det bare kommunestyret som kan gjøre vedtak i forbindelse med kommunereformen.</p> <p>En har ansatt prosjektleder, deltatt på 2 konferanser i regi av KS og laget prosjektplaner. Nesset søker å avklare forholdet til samarbeid og avtaler en har i Orkide og ROR så snart som mulig. Rådmennene har møte med prosjektleder en gang pr. mnd. Interimsstyret har også møter en gang pr. mnd. Tillitsvalgte er med i prosessen. Kontrollutvalget vil følge prosessen videre og få svar på uavklarte spørsmål vedr. interimsstyret.</p> <p>07.03.2017: Brev til ordfører med uavklarte spørsmål.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget kan ikke se at kommunelovens bestemmelser om saksbehandlingsregler i kapittel 6 er fulgt. Hva er begrunnelsen for dette? 2. Hvorfor legges ikke informasjon om kommunereformen ut fortløpende på kommunen sine hjemmesider? 3. Kontrollutvalget konstaterer at interimsstyret har gjort vedtak etter delegert myndighet fra kommunestyret. Kontrollutvalget mener at slik delegasjon ikke kan gjøres før det er etablert en fellesnemd. 4. Hvilket grunnlag i lovverk eller sentrale bestemmelser er dette begrunnet i? <p>20.04.2017: Svar i epost fra ordfører til uavklarte spørsmål:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Hva er begrunnelsen for at kommunelovens bestemmelser ikke er fulgt på dette området?</u> <p>Deler helt og fullt oppfatningen om at interimsstyret er et politisk oppnevnt utvalg, som skal følge saksbehandlingsreglene i kommunen.</p> <p>Begrunnelsen for at møteinnkallinger og møtereferat i oppstarten av arbeidet i interimsstyret ikke ble lagt ut på hjemmesidene, skyldes kanskje både manglende oppfølging og gode nok rutiner. Med egen prosjektleder fra 1. januar og egen hjemmeside, www.nyemolde.no fra mars måned</p> |
|--|--|--|--|

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | <p>med lenke fra Nesset kommunes hjemmeside skal dette nå være på plass.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Hvorfor legges ikke informasjon om kommunereformen ut fortløpende på kommunen sine hjemmesider?</u> <p>Informasjon fra kommunereformen blir nå lagt ut fortløpende på nyemolde.no med lenke fra Nesset kommunes hjemmeside. Det skal også legges til at møteinnkallinger, referat og annet blir arkivert i ePhorte i Molde kommune. Fra 1 januar 2018 vil forhåpentligvis et nytt sak- og arkivsystem være på plass. Når Nesset blir en del av det nye sak-/arkivet vil alle tre kommunene ha samme tilgangen til dokumentene.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Kontrollutvalget konstaterer dette faktum og ber om en redegjørelse på hvorfor interimsstyret har fått delegert myndighet fra kommunestyret de i realiteten ikke kan ha?</u> <p>Det er en gjengs oppfatning at interimsstyrets oppgave er å forberede og organisere arbeidet som skal gjennomføres i fellesnemnda. I veileder fra KMD, Å bygge ny kommune – råd fra tidligere sammenslåinger (1) står det på side tre og fjerde avsnitt: I perioden mellom lokalt vedtak og nasjonalt vedtak, er det viktig at kommunene allikevel arbeider med prosessene så langt det er hensiktsmessig. Erfaring viser at det er viktig å komme i gang tidlig, og at mye bør være på plass så tidlig som mulig. Det er mye som kan planlegges og påbegynnes slik at eventuelle beslutninger kan fattes allerede i de første møtene for fellesnemnda.</p> <p>Saken om oppnevning av interimsstyre, Kommunestyre – organisering av interimperioden ble behandlet i Nesset kommunestyre i sak 109/16 den 20.10.2016 med likelydende vedtak i Midsund og Molde kommunestyre.</p> <p>Viser spesielt til kommunestyrenes vedtak i sak 109/16 i punkt 3 og 4:</p> <ul style="list-style-type: none"> o 3. Det etableres et interimsstyre bestående av ordførere, varaordførere, representanter for de største opposisjonspartiene og rådmenn i de tre kommunene, til sammen 12 representanter. Interimsstyret ledes av ordføreren i Molde kommune. Interimsstyret møtes månedlig, og prosjektlederen er sekretær for interimsstyret. o 4. Dersom saker som tas opp i interimsstyret er av en slik karakter at de krever politisk behandling i perioden, skal det forberedes likelydende saksframlegg for de tre kommunene i samråd med rådmennene. Avhengig av sakenes karakter, kan prosjektlederen eller ulike |
|--|--|--|--|--|

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | <p>kommuneadministrasjoner forberede disse sakene. Undertegnede er av den oppfatning at saker som er behandlet i interimsstyret er av forberedende og prosessuell karakter og ikke prinsipiell karakter. Arbeidet i interimsstyret er derfor å forberede saker som enten skal vedtas av de tre kommunestyrene, eller i fellesnemnda når den blir oppnevnt i oktober 2017.</p> <p>• <u>Hvilket grunnlag i lovverk eller sentrale bestemmelser er pkt. 4 i nevnte sak begrunnet i?</u></p> <p>Jeg oppfatter det slik at det er opp til kommunestyrene selv hvor store fullmakter de vil gi interimsstyret og fellesnemnda. Det er få formelle krav til hvordan en sammenslåing skal gjennomføres (1). Viser da også til at Inndelingsloven er en prosess lov som skal sikre minstekrav om prosess. Vi har en midlertidig organisering med interimsstyre før det nasjonale vedtaket blir gjort og fellesnemnda blir oppnevnt. Vi har videre lagt oss på en linje hvor vi regelmessig informerer om arbeidet med kommunereformen i formannskap og kommunestyre, og hvor saker som krever politisk behandling blir behandlet i de tre kommunestyrene. For oss er dette en løsning som det synes alle har tillit til.</p> <p>22.06.2017: Kontrollutvalget fikk en kort orientering om status i kommunereformen og at det blir et felles kommunestyremøte 22.06.17 kl. 1600 i Nessethallen mellom Nettet, Molde og Midsund der det formelle blir gjennomført etter at det i kongelig resolusjon har blitt bestemt at kommunene skal bli en felles kommune fra 1.1.2020.</p> <p>10.10.2017: Rådmannen redegjorde for status i arbeidet med kommunereformen. Det er nå etablert en egen hjemmeside for «Nye Molde kommune» der relevant informasjon ligger. Flere temaer og områder haster det å utrede videre og finne løsninger på. Dette gjelder innenfor interkommunale samarbeid og selskap. En har oppsigelsesfrister og avtaler og ordninger en skal gå ut av og en skal etablere eller gå inn i nye. IKT er også et område en har en annen løsning på i dag enn det som blir i «Nye Molde kommune». Videre må en arbeide med å avslutte arkiv. Intensjonsavtalen er rettesnoren. Det er bestemt at Nettet skal få et kommunedelsutvalg. Innhold og mandat skal utredes. Rådmannen har fokus på å levere tjenestene en er forpliktet til i Nettet kommune frem til «Nye Molde kommune» er i drift. Arbeidet med kommunereformen er krevende i og med at en har begrensede personellressurser til å drive dette utviklingsarbeidet.</p> <p>28.11.2017: Ordføreren redegjorde for status i arbeidet med kommunereformen. Arbeidet foregår i ulike arbeidsgrupper der Fellesnemnda sin beslutninger i siste instans skal ha konsensus. Kontrollutvalget skal 30.11.2017 delta på et felles møte i Molde mellom kontrollutvalget i</p> |
|--|--|--|---|

| | | | | |
|----------|----------|-------|--|---|
| | | | | Midsund og Molde der kommunereformen er tema. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre. |
| PS 11/17 | 25.04.17 | Rådm. | Under sak 12/17 hadde kontrollutvalget den 21.04.2017 mottatt et svar fra rådmannen på spørsmål fra kontrollutvalget i brev av 07.03.2017 om hva kommunen vil gjøre for å få manglende prosjektregnskap frem til politisk behandling. Økonomisjefen var tilstede og redegjorde for svaret. Videre ble økonomisjefen spurt om hvorfor det to så lang tid fra prosjektet var ferdig til prosjektregnskap ble fremmet politisk. Kontrollutvalget henviste til pkt. 1 i «Prosedyrebeskrivelse for behandling av investeringsprosjekt». Svaret var at en ofte måtte vente på «siste faktura». Kontrollutvalget mener en bør se på muligheter for å få avsluttet prosjektene og prosjektregnskapene på et tidligere tidspunkt enn i dag. Kontrollutvalget vil følge opp dette ved behandlingen av tertialrapportene. | 25.04.17: Kontrollutvalget ønsker gjennom tertialrapporteringen å følge opp hvordan reglement for avleggelse og rapportering av investeringsregnskap praktiseres. 10.10.2017: Angående avslutning av investeringsprosjekter vil kontrollutvalget gjennom behandling av tertialrapportene etterspørre ferdige prosjekt. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre. |

2)

Talberg, Sveinung

Fra: Anne Grete Klokset <anne.grete.klokset@nesset.kommune.no>
Sendt: 23. april 2018 21:04
Til: Talberg, Sveinung
Emne: SV: Kontrollutvalget i Nesset - Oppfølging fra møte 26.02.2018 til møte 02.05.2018
Vedlegg: Orientering til formannskapet 160418.pptx

Viser til Kontrollutvalget sin sak PS 07/18 Oppfølgingsliste – Naustområdet Høvika.

I formannskapet sitt møte 16.04.18 orienterte rådmann om saken så langt og administrasjonen sitt forslag til løsning.

Vedlagt følger rådmannen sin orientering til formannskapet (PowerPoint). Rådmannen ønsker å benytte denne som en redegjørelse til kontrollutvalget.

Med hilsen
Nesset kommune

Anne Grete Klokset
rådmann

Telefon: 71 23 11 12
Mobil: 412 14 304

anne.grete.klokset@nesset.kommune.no
www.nesset.kommune.no

| | |
|---|-------------|
| Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal | |
| Kommunenr: | 1543 |
| Dato: | 26 APR 2018 |
| Saks og saknr: | 1543 |
| Løpenr: | 181/18 |
| Arkivkode: | 040 |
| Gradening: | - |

Fra: Talberg, Sveinung <sveinung.talberg@molde.kommune.no>
Sendt: fredag 20. april 2018 13:19
Til: Anne Grete Klokset <anne.grete.klokset@nesset.kommune.no>
Kopi: 'Ivar Henning Trælvik (ivarhen@hotmail.com)' <ivarhen@hotmail.com>
Emne: Kontrollutvalget i Nesset - Oppfølging fra møte 26.02.2018 til møte 02.05.2018

Viser til protokollen fra kontrollutvalget sitt møte 26.02.2018 og epost fra undertegnede 07.03.2018. En ber rådmannen om en muntlig tilbakemelding i møtet 02.05.2018 på følgende:
(En mottar gjerne skriftlig materiale i tillegg på det som er mulig å svare skriftlig på.)

Sak PS 07/18:

Naustområde Høvika:

En ber rådmannen om en redegjørelse om status i saken om Naustområde/molo Høvik siden sist møte. Også Jf. pkt. 5 nedenfor.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune»:

En ber rådmannen om en redegjørelse om status i saken om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «vedlikehold av kommunale bygg». Også jf. pkt. 5 nedenfor.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten Samhandlingsreformen i Nesset kommune»:

En ber rådmannen om en redegjørelse om resultatet av kartleggingen av folkehelsearbeidet som skulle skje i uke 14. Kontrollutvalget valgte å avslutte oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten «Samhandlingsreformen i Nesset kommune», men ønsket å få svar på resultatet av denne resultatet av folkehelseundersøkelsen.

Det hadde vært greit om rådmannen i tillegg kunne gi en kort statusrapport om arbeide med danning av «Nye Molde kommune» i møtet.

Sak PS 08/18:

Virksomhetsbesøk:

Kontrollutvalget ønsket et virksomhetsbesøk hos Hjemmetjenesten **fra kl. 9-11 i forkant av møtet 02.05.2018**. En legger ved et standard brev om innholdet i et slikt virksomhetsbesøk. Nå må utvalget prioritere regnskapssaken i dette møtet i tillegg til at møtet må foregå på Nesset Prestegard. I praksis blir dette en travel dag. Hvis ikke det lar seg gjennomføre med et virksomhetsbesøk for enheten den dagen er det ikke noe i veien for at dette besøket kan utsettes til neste møte den **11.06.2018**. Kan du undersøke med enheten om besøket lar seg gjennomføre fra kl. 9-11 den 02.05.2018?

Henvendelser fra kontrollutvalget i Nesset kommune:

1. Brevet av 31.05.2017 omhandlet spørsmål om rutiner rundt etikk og varsling. I epost 07.03.2018 ba jeg deg vente med å svare på dette. Vi avventer til etter møtet 02.05.2018 der tema fra NKRRK sin kontrollutvalgskonferanse 2018 blir behandlet. Kontrollutvalget vil komme tilbake til saken etter møtet slik at dette kan svares ut til møtet i kontrollutvalget 11.06.2018.
2. Oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon. Dette har rådmannen svart ut i epost 06.03.2018. Ingen merknader eller kommentarer. OK.
3. Brev til utvalg for Helse og omsorg 08.12.17 om feil i saksbehandlingen av sak 25/17 i utvalget. En ber rådmannen om en redegjørelse på hvilken måte denne henvendelsen er behandlet på etter at den ble oversendt til politisk sekretariat i kommunen.
4. Svar ang. spørsmål i ansettelsessaken som ble oversendt rådmannen 11.12.2017 ble levert i møte 26.02.2018 (datert 08.01.2018). Kontrollutvalget vil i møte 02.05.2018 behandle tilleggsspørsmål som vil bli oversendt rådmannen etter møtet.
5. Hvordan ble sakene som kontrollutvalget hadde til behandling i kommunestyret 22.03.2018 i PS 13/18 behandlet? De ble tatt til orientering, men hvordan vil rådmannen følge opp dette?

Vedlegg: - Protokoll fra møte i kontrollutvalget 26.02.2018.
- Oppfølgingsliste fra kontrollutvalgets møte 26.02.2018.
- Standard brev om innholdet i et virksomhetsbesøk.

Med hilsen

Sveinung Talberg

Rådgiver

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal

Rådhusplassen 1

6413 Molde

Tlf 71 11 10 00 sentralbord

Tlf 71 11 14 52 direkte

Mob 991 60260

Epost sveinung.talberg@molde.kommune.no

postmottak@kontrollutvalgromsdal.no

Nettside kontrollutvalgromsdal.no

Nesset kommunestyre
v/Ordfører

| | | | |
|------------------|----------------|------------|-------------------|
| Deres referanse: | Vår referanse: | Arkivkode: | Sted/dato |
| | 2018-096/STA | 1543-030 | Molde, 07.03.2018 |

Manglende oppfølging – Molo i Høvik

Naustområde i Høvik Nesset kommune - manglende oppfølging av vedtak i Nesset formannskap og kommunestyre er en sak i kontrollutvalget helt tilbake til 2013 som gjelder ulovlig oppføring av en molo som nausteiere i området mener påførte deres eiendommer betydelig skade under orkanen «Dagmar» i 2011. Kommunen har pålagt eier riving og fjerning, men pålegget er ennå ikke effektuert.

Kontrollutvalget mottok kopi av et brev til Nesset kommune, datert 6. juli 2012 fra grunneiere/nausteiere i Høvik. Rådmann redegjorde i kontrollutvalget sitt møte 24.09.2012 for det som var skjedd i saken. Høvik Fiskeanlegg var da solgt og ny eier hadde startet med opprydning i området. Nausteierne som har klaget på manglende oppfølging fra kommunen sin side skulle få skriftlig svar fra Nesset kommune. Kontrollutvalget tok saken til orientering og fant ikke grunnlag for å forfølge saken videre på daværende tidspunkt.

Saken ble tatt opp igjen i kontrollutvalget sitt møte 09.12.13 da kontrollutvalget igjen var blitt kontaktet av nausteierne fordi forholdene i Høvik naustområde fremdeles ikke var tilfredsstillende.

Møte i kontrollutvalget 08.12.14: Rådmann orienterte. Eierforholdet for området er avklart og det er Skarshaug Invest AS som står registrert som eier. Nesset kommune har sendt et varsel til eier av naustområdet med pålegg om å fjerne den ulovlig bygde moloen og det midlertidige deponiet, samt tilbakeføre arealet slik det var før moloen var bygd og steinfyllingen etablert. Frist for å utføre dette arbeidet er satt til 1. april 2015. Overskridelse av fristen vil medføre tvangsmulkt for eier. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.

Møte i kontrollutvalget 17.03.15: Rådmann orienterte. Kommunens administrasjon har sendt et nytt brev til eier av området og varslet om tvangsmulkt dersom frist for opprydning av området, som var satt til 1. april 2015, ikke overholdes.

Møte i kontrollutvalget 30.09.15: Ass. rådmann orienterte. Det har ikke skjedd noe på området siden siste statusrapportering i juni i år. Entreprenøren som skulle leies inn for å gjøre arbeidet har sammen med eier av området vært på befaring, men eier har ikke gjort noen avtale med entreprenøren om opprydning. Kommunen har derfor skrevet et nytt brev, datert 29.09.2015 med nytt pålegg om tvangsmulkt med frist til 01.11.2015 til å etterkomme pålegget.

Møte i kontrollutvalget 09.12.15: Rådmann orienterte. Kommunen har ikke fått svar på brev av 29.09.2015 med nytt pålegg om tvangsmulkt med frist til 01.11.2015 til å etterkomme kravet. Kommunen har sendt ut første krav om tvangsmulkt med betalingsfrist 15.12.2015. Kontrollutvalget stilte spørsmål til gyldigheten av kommunestyrets vedtak med pålegg om opprydding av området og ba rådmann undersøke dette til neste møte.

Møte i kontrollutvalget 29.02.16: Rådmannen orienterte om fremdriften i saken. Rådmannen forholder seg til de vedtak som er fattet om opprydding og fjerning av molo til de eierne som til enhver tid er registrert i matrikkelen som rettmessige eiere. Videre innkreving av tvangsmulkt er inntil videre stoppet. Rådmannen ble bedt om å undersøke hvilke formanskaps- og kommunestyrevedtak som var fattet i saken. Kontrollutvalget tar rådmannens orientering til vitende og ber rådmannen påse at vedtaket i Formannskapet sitt møte 22.11.2007, sak 118/07 etterleves.

Møte i kontrollutvalget 28.04.16: Rådmannen orienterte. Det er fremkommet nye dokument og moment i saken siden sist møte i Kontrollutvalget. Sist ble det hevdet at dette er en privatrettslig sak, men rådmannen avkrefter dette nå. Kontrollutvalget anbefaler at rådmannen engasjerer juridisk rådgiving for å få avklart om kommunen har et rettsgrunnlag å gå videre med slik at tidligere vedtak kan effektueres.

Møte i kontrollutvalget 04.10.2016: Kontrollutvalget ble orientert om utviklingen av kst. rådmann. Kommunen har nå fulgt kontrollutvalget sitt råd om å innhente juridisk rådgivning om kommunen har et rettslig grunnlag å føre saken videre på. Kommunen har mottatt svar fra advokat og vil følge konklusjonen til advokaten.

Møte i kontrollutvalget 29.11.2016: Rådmannen orienterte om utviklingen i «molosaken» i Høvika. Kommunen har mottatt uttalelse og råd fra advokat. Disse rådene vil rådmannen følge. Saken vil bli lagt fram for politisk behandling.

Møte i kontrollutvalget 27.02.2017: Rådmannen orienterte om fremdriften i saken. Det fra kommunen nå utferdiget et forelegg og pålegg til eier av den nevnte moloen om å fjerne denne slik at området blir tilbakeført slik det opprinnelig var. Svar er mottatt fra eier om at moloen var fjernet fra området i 2012 og at det nå fremstår slik området var før moloen ble bygd. Dette bestrider kommunen ifølge kart og foto, men det vil bli gjennomført en befarings av området med det første.

Møte i kontrollutvalget 22.06.2017: Rådmannen orienterte om fremdriften i saken. Befaring på området er gjennomført og kommunen mener det ikke er ryddet opp i tråd med det som er bestemt. Kommunen vil vurdere å utferdige forelegg som vil ha rettskraftig virkning.

Møte i kontrollutvalget 10.10.2017: Kontrollutvalget fikk en orientering om status i «Høvik-saken» av rådmannen. Kommunen vurderer opprydding i egen regi. Det innhentes nå tilbud på oppdraget. Samtidig avventer en avklaring på vegrett til området for å gå i gang med oppryddingen.

Møte i kontrollutvalget 28.11.2017: Rådmannen orienterte om at det ikke har skjedd framdrift eller endringer i status siden sist kontrollutvalgsmøte.

Møte i kontrollutvalget 26.02.2018: Rådmannen orienterte om at kommunen har satt ned en arbeidsgruppe for å følge opp saken videre. Det er avholdt ett møte i januar. Rådmannen tar sikte på å fremme en sak til møtet i Formannskapet 12.04.18. Kontrollutvalget vil skrive brev til kommunestyret og orientere om manglende fremdrift, effektivering og oppfølging av tidligere politiske vedtak.

På bakgrunn av at saken har vært på kontrollutvalgets oppfølgingsliste siden 2013 uten at saken er blitt løst, ønsker kontrollutvalget å skrive brev til kommunestyret for å orientere om manglende fremdrift, effektivering og oppfølging av tidligere politiske vedtak om fjerning av molo.

Kontrollutvalget i Nesset

Ivar H. Trælvik (s)
leder

Sveinung Talberg (s)
kontrollsekretær

3)

Talberg, Sveinung

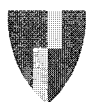
Fra: Malin Bruseth <malin.bruseth@nesset.kommune.no>
Sendt: 24. april 2018 13:39
Til: Talberg, Sveinung
Emne: Status vedrørende vedlikehold av kommunale bygg og vann- og avløpsnett jfr Forvaltningsrevisjonens rapport av 27.11.2013
Vedlegg: Status vedrørende vedlikehold av kommunale bygg og vann- og avløpsnett jfr Forvaltningsrevisjonens rapport av 27.11.2013.DOCX; Vedlikeholdsplan 2016-2019 1.utkast - Avd. kommunale bygg og eiendommer.PDF; Matrise kostnader pr bygg 2017, 1.utkast - Avd. kommunale bygg og eiendommer.PDF

Hei.

Vedlagt svar på forvaltningsrevisjonsrapporten av 27.11.2013.

Med vennlig hilsen
Malin Bruseth

| | |
|---|----------------|
| Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal | |
| Kommunenr: | 1543 |
| Dato: | 26 APR 2018 |
| Saks og referanse: 1543 | Løpenr: 190/18 |
| Arkivkode: 216 | Gradering: - |



Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal
Rådhusplassen 1
6413 MOLDE

Deres ref.:

Vår ref.:

2013/749-25

Saksbehandler:

Malin Bruseth, 71 23 11 76

Dato:

18.04.2018

Status vedrørende vedlikehold av kommunale bygg og vann- og avløpsnett jfr Forvaltningsrevisjonens rapport av 27.11.2013

27. november 2013 fremla det interkommunale selskapet Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal en forvaltningsrevisjonsrapport vedrørende vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune. Rapporten vurderte hvordan Nesset kommune arbeidet med å sikre forvaltning av bygg og bevare verdier. Det ble også vurdert hvordan vedlikehold av vann- og avløpsnett var planlagt og styrt.

Rapporten ga Nesset kommune 8 anbefalinger på hvordan det best bør arbeides med vedlikehold av kommunale bygg og vann- og avløpsanlegg basert på kartleggingen som er gjengitt. Rådmannen fremmet forvaltningsrevisjonens rapport i sak 06.02.2014 og Nesset kommunestyre gjorde følgende vedtak:

1. Nesset kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune» til etterretning og slutter seg til de anbefalingene som kommer fram i rapportens avsnitt 8 under Samlede vurderinger og anbefalinger.
2. Kommunestyret ber rådmann om å sørge for at revisjonens anbefalinger i avsnitt 8 blir fulgt og påse at dette arbeidet gjennomføres.
3. Kommunestyret ber kommunerevisjonen om å følge opp rapporten og gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen en periode på 12 – 18 mnd.

Det ble jobbet en del med anbefalingene i løpet av de påfølgende 18 månedene, men i oppfølging til revisjon gitt 30.09.2015 var ikke arbeidet kommet så langt som ventet. Derfor vedtok kommunestyret den 18.02.2016 følgende:

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse om oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune», datert 30. september 2015, herunder revisjonens vurdering av kommunens oppfølging, til etterretning.

Kontrollutvalget vil be revisjonen om å foreta en ny oppfølging av kommunens videre arbeid med revisjonens anbefalinger og rapportere tilbake til kontrollutvalget i løpet av høsten 2016.

Siden dette vedtaket har oppfølging av rapporten stått på Kontrollutvalgets sakliste over oppfølgingssaker. Ved enhet Teknisk, samfunn og utvikling har det vært jobbet grundig med de fleste av disse anbefalingene, både intensivt og sporadisk og resultat av arbeidet er synlig i organisasjonen. Formålet med denne redegjørelsen er å svare ut forvaltningsrevisjonen og avslutte oppfølgingen av denne rapporten. Hvordan Nesset kommune har fulgt anbefalingene svares ut punktvis slik anbefalingene var gitt.

Anbefalingene:

1. Nasset kommune bør videreføre arbeidet med politisk forankring, kommunikasjon og felles forståelse av vedlikeholdsbehov og vedlikeholdsarbeid.

Rådmannens fremmer forslag til budsjett og økonomiplan for formannskapet. Deretter sender formannskapet sitt forslag til budsjett og økonomiplan ut på høring før den legges fram for kommunestyret for endelig behandling.

Arbeidet med økonomiplan startes ved at rådmannen sender ut et rundskriv/notat til enhetsleder og andre med budsjettansvar i juni. I rundskrivet blir det lagt føringer for hvordan arbeidet med planen skal foregå.

Formålet med utarbeidelse av årsbudsjett og økonomiplan er å realisere målsetninger fastsatt i kommuneplanens langsiktige del, planlegge nye tiltak og føre kontroll med kommunens ressurstilgang og ressursbruk. Budsjettarbeidet skal også gi informasjon om virkningene av fortsatt drift på dagens nivå, jf. økonomireglementets pkt. 2.2.

Investeringer:

I budsjetttrundskrivet er det pekt på at den som har ansvaret for investeringen får i oppgave å lage en beskrivelse av prosjektet (hva det trengs bevilgning til og hvorfor det er tatt med). For å få en bedre oversikt over hvilke investeringer det er behov for skal disse listes opp på fastsatt skjema. I tillegg skal det gis en nærmere omtale av prosjektene som lagres i ephorte.

Vedlikehold:

Når det gjelder vedlikehold skal alle enheter rapporterer nødvendig vedlikehold. Deretter legges det opp til møter mellom enhetene og rådmannen/økonomisjef/personalsjef. Målet med møtene er å avklare det som er uklart, samt en gjennomgang av driften.

Politisk forankring:

Det legges opp til dialog og møter med formannskapet før rådmannen legger fram sitt endelig forslag til budsjett og økonomiplan.

I rådmannens forslag til budsjett blir det gjort rede for løpende vedlikeholdsbehov og kostnader ved å drifte kommunens formålsbygg. Svikt i kommunens inntekter og økte finanskostnader har ført til at politikerne har måtte prioritere mellom tjenestetilbud til kommunes innbyggere og vedlikeholdsmidler. Stramme rammer til enhetene medfører mellom annet at det blir mindre penger til vedlikehold av kommunale veier og kommunale bygg.

2. Nasset kommune bør arbeide videre med dataverktøyet; forvaltning - drift - vedlikeholdsprogram, for å få bedre registrering av og oversikt over vedlikeholdsbehovene, og dermed få et bedre grunnlag for å utarbeide planer og vedta prioriteringer.

Rene FDV-program er utprøvd, men uten suksess. Vi har endt opp med å tilpasse det kommunale sak og arkivsystemet til vårt behov. Det interne bygningsid-systemet som er oppbygd, finner man samme strukturen igjen i sak-/arkivsystemet og økonomisystemet. Avdeling for kommunale bygg og eiendommer samarbeider med hele kommunens virksomhet og er avhengig av benytte den kommunikasjonsplattform som kommunen har vedtatt. Vi er fornøyd med løsningen og på en enkelt måte kan eksempelvis styreren i en barnehage både finne branntilsynsrapporter og vedlikeholdsutgifter tilknyttet eget bygg.

3. Nasset kommune bør arbeide videre med å utarbeide vedlikeholdsplaner for kommunens bygningsmasse og for det enkelte bygg.

Planverk for vedlikehold av bygg har tidvis vært marginalt tilstede, men grunnet hyppig investeringer de senere årene har vi klart å ivareta oversiktene over bygningsmessig vedlikehold og tilstand. Det er påbegynt et arbeid med vedlikeholdsplan for perioden 2016-2019 og denne skal utvides til å gjelde alle bygg, også omsorgsboliger og utleieboliger. Se vedlegg 1. Det skal arbeides videre med å ettergå behov for utbedring av deler eller hele tekniske anlegg rundt om og føre dette inn i planen.

4. Nesset kommune bør vurdere om midlene som benyttes til vedlikehold er tilstrekkelig til å opprettholde tilstanden på bygningsmassen på ønsket nivå.

Som et ledd i å avklare behovet for midler til drift og vedlikehold av bygg er det utarbeidet en matrise som viser de årlige faste kostnadene pr bygg. Se vedlegg 2, tallene er fra regnskap 2017. Økning i driftsnivået må gjøre seg gjeldende i budsjettet i form av midler til drift, samt vedlikehold. Dette blir gjort kjent for politikerne i forbindelse med økonomiplanarbeidet. Man kan ikke strupe vedlikeholdsmidlene, heller det motsatte. Budsjetterte vedlikeholdsmidler for 2017 og 2018 er lavere enn på flere år, mens *tabell 1* nedenfor viser vedlikeholdskostnadene over 5år. I snitt er det benyttet kr 1,6 mill pr år til vedlikehold. Opprinnelig budsjett for disse postene i 2017 var kr 123 000 og i 2018 er det avsatt kr 182 000. Skal driftsnivået opprettholdes må det bevilges kr 1,6 mill årlig til vedlikehold i tillegg til ordinære driftskostnader som lønn, strøm mv.

Tabell 1: Budsjett og regnskap for vedlikehold perioden 2013-2017, inkl. mva

| 6700 Vedlikehold eiendommer | Budsjett 2013 | Regnskap 2013 | Budsjett 2014 | Regnskap 2014 | Budsjett 2015* | Regnskap 2015 | Budsjett 2016 | Regnskap 2016 | Budsjett 2017* | Regnskap 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 12300 Vedlikehold bygg/anlegg | 188 | 468 | 125 | 404 | 375 | 778 | 719 | 316 | 166 | 446 |
| 12301 Vedlikehold tekn. anlegg | 625 | 691 | 438 | 734 | 656 | 935 | 406 | 674 | 371 | 956 |
| 12500 Materialer vedlikehold | 113 | 123 | 113 | 178 | 100 | 160 | 100 | 181 | 0 | 195 |
| 12501 Materialer vedlikehold tekn. anlegg | 48 | 53 | 48 | 239 | 44 | 161 | 50 | 133 | 113 | 168 |
| Sum | 974 | 1 335 | 724 | 1 555 | 1 175 | 2 034 | 1 275 | 1 304 | 650 | 1 765 |

*Budsjettet er betydelig korrigert i 2.halvår

5. Nesset kommune bør intensivere arbeidet med å avklare hvordan vaktmestrene kan nyttes til vedlikeholdsoppgaver. Kommune bør vurdere en mer styrt og fleksibel bruk av ressursen.

I 2013 ble det opprettet lokaler for vaktmestertjenesten med mål om å ha en base for drift- og vedlikeholdsoppgaver. Grunnet geografiske avstander og ulik grad av driftsrelaterte oppgaver pr vaktmester klarte man ikke å samle tjenesten under samme tak. Lokalene måtte av andre årsaker overdras til annen tjeneste høsten 2017. Men fokuset på å samle vaktmestertjenesten har derimot gitt gevinst i form av økt samarbeidet innad i tjenesten. Det er regelmessige møter og halve arbeidsstokken har daglig et kort treff der de planlegger og utveksler informasjon samt er mer tilgjengelig for øvrige enheter. Vaktmestrene ser de selv kan nyttiggjøre samspillet, de har kolleger, de kjenner hverandre og terskelen for å spørre om hjelp er lav. Ettersom de samarbeider tettere har fokuset på vedlikeholdsoppgaver også økt. Vedlikehold er større oppgaver som er lettere å igangsette med flere ressurser tilgjengelig. I indre er det kun 1stk vaktmesterressurs og

det er derfor etablert en ordning der vaktmester fra ytre ukentlig bistår vaktmester i indre med vedlikeholdsoppgaver. Siden kommunesammenslåingen nærmer seg er det ikke ny ambisjoner om å finne en felles base for vaktmestertjenesten. Samarbeidet og etablerte treffpunkt og planer skal holde frem og optimaliseres inntil felles organisering med ny kommunestruktur foreligger.

6. Nesset kommune bør avklare sine behov for bygningsareal, og gjennom dette kartlegge om det er bygg som eventuelt kan avhendes.

Perioden før rapporten ble utarbeidet hadde kommunen gjennomført flere driftsreducerende grep; Eresfjord bofellesskap var vedtatt nedlagt, Eikesdal skole var avviklet og elevene flyttet til Eresfjord skole, Eidsvåg skole ble bestemt samlokalisert i 2 bygg og Eidsvåg barnehage skulle overta Mellomtrinnet hvorpå eksisterende barnehagebygg skulle selges. Situasjonen i dag er at sak om salg av Eresfjord bofellesskap legges frem for kommunestyret 24.mai 2018, Eikesdal skole er avhendet, mens det gamle barnehagebygget har fått ny tjenesteproduksjon.

Kommunen har de senere årene økt sitt driftsnivå; flerbrukshallen ble realisert, frivillighetssentral er startet opp og det er ankommet flyktninger om har generert behov for nye tjenester og mer bygningsareal ved skoler og barnehage. Det totale bygningsarealet er høyere nå enn i 2013, men dette henger sammen med økningen i driftsnivå. Når det gjelder kommunale utleieboliger skal kommunen i løpet av sommeren sammen med Molde og Misund kartlegge om det er beboere som kan overta leieobjektene de besitter. En sak om dette vil i tilfelle foreligge Nesset kommunestyre 2.halvår 2018.

Kommunens eiendommer er altså gjennomgått og man har et fortløpende fokus på hva arealene benyttes til og hvilke arealer det er behov for. Om det vedtas salg av Eresfjord bofellesskap vil kommunen ha det bygningsarealet tjenesteproduksjonen har behov for.

7. Nesset kommune bør utarbeide og vedta hovedplan for vann, og rullere og oppdatere denne jevnlig.

Det ble i brev til kommunerevisjonen datert 22.09.2016 rapportert at arbeidet med hovedplan for vann var planlagt startet opp i begynnelsen av 2017 og planlagt ferdigstilt innen utgangen av 2017. Forutsetningene for utførelse av denne planen ble endret i perioden september 2016 og april 2017. Det har derfor ikke vært mulig å gjennomføre denne planen.

Teknisk, samfunn og utvikling (TSU) har i lengre perioder mellom 2012 – 2016 manglet enhetsleder. I mangel av enhetsleder ble arbeidsoppgaver som tidligere (før 2012) lå til enhetsleder for teknisk, samfunn og utvikling fordelt mellom servicekontoret og TSU. Alle arbeidsoppgavene som ble fordelt til servicekontoret i denne perioden, ble igjen tillagt TSU i mars 2018. Hoveddelen (350 av 450 timer) av arbeidsoppgavene ble da tillagt avdelingsleder for vann, vei og avløp.

I starten av 2017 ble det klart at prosjektleder for vann og avløp ikke fikk forlenget sitt engasjement, dette til tross for at pågående prosjekter innenfor vann og avløp var prosjektert med lønnsmidler til prosjektleder frem til mai 2018. Prosjektleder for vann og avløp hadde sin siste arbeidsdag 31. april 2017. Avdelingsleder for vei, vann, avløp har siden denne datoen fått betydelig mer arbeid og oppfølging av pågående vann og avløpsprosjekter. Pågående prosjekter på vann, vei og avløp utgjør kr 18 400 000 i 2018.

Status for hovedplan for vann per 18.4.2018:

Hovedplan for vann er 75 prosent ferdig. Hovedplanen har i flere år vært et arbeidsdokument for avdelingen, og flere av tiltakene som er beskrevet i hovedplanen har blitt utført siste årene. Dette gjelder blant annet overføringsledning til Raudsand, utskifting av asbestledning, utskifting av gamle kummer, etablering av nye vannmålere på hovedledningsnettet, mm.

Det er valgt en arbeidsgruppe for arbeidet hovedplan vann. Arbeidsgruppen er beskrevet i svar fra 22.9.2016.

Det arbeides med å ansatte en VA koordinator på avdelingen for vann og avløp. VA koordinator skal arbeide med planlegging og drift innenfor vann og avløp, i samarbeid med driftsavdelingen,

administrativt arbeid, saksbehandling, oppfølging og tilrettelegging innenfor drift av vann og avløp, innbyggerkontakt, kontaktpunkt for brukere av offentlig vann og avløpsinfrastruktur. VA koordinator skal også bistå ved investeringsprosjekter innenfor vann og avløp. Mål om at hovedplan vann skal være avsluttet innen utgangen av 2018.

8. Nesset kommune bør utarbeide og vedta hovedplan for avløp, og rullere og oppdatere denne jevnlig.

Hovedplan for avløp er ikke påbegynt. Grunnet kapasiteten til administrasjonen innenfor fagområdet, må arbeidet med hovedplanen for avløp startes opp etter hovedplan for vann er ferdigstilt. Det er derfor sannsynlig at hovedplan avløp vil være arbeid som blir utført av Nye Molde kommune/ etter 1.1.2020.

Enheten Teknisk, samfunn og utvikling har med dette svart ut anbefalinger gitt i Forvaltningsrevisjonens rapport av 27.11.2013 og derav oppfylt vedtakene i kommunestyret av 06.02.2014 og 18.02.2016. Anbefalingene tas med videre i arbeidet og tjenesten skal fortsatt forbedres og midlene forsvarlig utnyttes for å ivareta et godt vedlikehold av kommunale bygg og vann- og avløpsanlegg. Resultatet av arbeidet som er lagt ned med hensyn til rapporten er tilfredsstillende og det innstilles derfor på at oppfølging av rapporten avsluttes.

Med hilsen

Malin Bruseth
avdelingsleder kommunale eiendommer og bygg

Vegard Øverås Lied
avdelingsleder VARFS

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke underskrift.

Vedlegg

- 1 Vedlikeholdsplan 2016-2019 1.utkast - Avd. kommunale bygg og eiendommer
- 2 Matrise kostnader pr bygg 2017, 1.utkast - Avd. kommunale bygg og eiendommer

Kopi til:

Anne Grete Klokset
Bernt Angvik
Vegard Øverås Lied



Vedlikeholdsplan 2016-2019



| Funksjon | Prosjektnr. | Bygning | Bygningsdel | Tiltak | Drift | Investering | Gjennomføres | Interval | Utført |
|----------|-------------|---|--------------------|--|-----------|--------------|--------------|----------|--------|
| 130/241 | 690750 | Kommunehuset m/Helsesenteret | Tak | Nytt takdekke, takisolasjon, beslag og gesimser | | kr 1 500 000 | 2019 | 30 | |
| | | | Fasader | Ny kledning, nye vinduer, inngangsdører, vintetting og isolasjon | | kr 7 000 000 | 2019 | 30 | |
| | | | Ventilasjonsanlegg | Nytt luftbehandlingsanlegg inkl kanaler | | kr 3 000 000 | 2018 | | |
| | | | El-inst. | Rehabilitering av el-tavler | | kr 1 500 000 | 2019 | | |
| 221 | 690721 | Eresfjord barnehage | Fasader | Maling av fasader og vindu, samt maling av nytt voglager | kr 15 000 | | 2018 | 5 | |
| | | | Uteområde | Asfaltering rundt nytt voglager | | kr 50 000 | 2018 | 30 | |
| | | | Gulv | Gulv i inngangsparti males | kr 2 000 | | 2018 | 3 | |
| | | | Taklister | Montere taklister deler av bygg, gjendående etter rehabilitering | kr 4 000 | | 2018 | 30 | |
| | | | Innemiljø | Radonmåling i perioden november-januar | kr 2 000 | | 2018 | 4 | |
| | 690722 | Vistdal barnehage | Uteområdet | Rehabilitering av drenering og etablering av nytt gjerde | | kr 600 000 | 2018 | 30 | |
| | | | Fasader | Maling av fasader og vindu | kr 10 000 | | 2019 | 4 | |
| | 690723 | Eidsvåg barnehage, Holtan | Tak | Fjerning av mose og spyling av tak | kr 10 000 | | 2017 | 10 | OK |
| | | | Fasader | Maling av fasader og vindu, samt voglager | kr 20 000 | | 2017-18 | 5 | Delvis |
| | | | Utelager | Komplettering av utelager, avdeling rom, innvendig kledning og belysning | kr 15 000 | | 2018 | 0 | |
| | | | Utelager | Maling av fasader | kr 5 000 | | 2018 | 5 | |
| | | | Uteområdet | Utbedring av drening på småbarnsområdet | kr 30 000 | | 2018 | 20 | |
| 222 | 690710 | Ungdomsskolen, EIBUS | Ytterdør | Bytte av ødelagt ytterdør sørside undervisningsfløy | kr 20 000 | | 2016 | 30 | OK |
| | | | Takrenne | Reparasjon av takrenne og nedløp inngang nordside undervisningsfløy | kr 1 000 | | 2017 | 30 | OK |
| | | | Innemiljø | Fjerning av luktproblem (kloakk) administrasjonsfløy | kr 10 000 | | 2017-18 | 0 | OK |
| | | | Uteområdet | Skogrydding østside | kr 10 000 | | 2018 | 10 | OK |
| | 690712 | Barneskolen, EIBUS | Fasader | Reparasjon av ødelagte fasadeplater/ny bordkledning | kr 10 000 | | 2018 | 30 | |
| | | | Grunnmur | Reparasjon av ødelagte grunnmursplater | kr 20 000 | | 2019 | 30 | |
| | | | Utelager | Rehabilitering av reim og dører | kr 2 000 | | 2018 | 20 | |
| | | | Gjerdet | Utbedring av fundamentering gjerdestolper | kr 3 000 | | 2019 | 20 | |
| | | | Parkeringsplass | Oppmerking av parkeringsplasser | kr 8 000 | | 2017 | 4 | OK |
| | 690714 | Eresfjord barne- og ungdomsskole, INBUS | Fasader | Rehabilitering av fasader inkl vinduer, hovedinngang øst | | | 2016 | 30 | OK |
| | | | Garderobes | Rehabilitering av garderobeanlegg i underetasjen | | | 2016 | 30 | OK |

| | | | | | | | | | |
|---------|--------|---|------------------|---|--------------------------|--------------|------------|----|--------|
| | | | Uteområdet | Sette opp gjerde mot elv og felle trær i skolegård | kr 10 000 | | 2017 | 30 | OK |
| | 690716 | Vistdal skole, INBUS | Brukertilpasning | Ombygging av sløydsal til klasserom | | | 2016 | 30 | OK |
| | | | Brannsikring | Brannkonsept og brannsikring av objektet | | | 2016 | 30 | OK |
| 234 | 690737 | Aktivitetssenteret (delvis leide lokaler) | Tak | Fjerning av mose på tak og kontroll av sluker | kr 1 000 | | 2016 | 5 | OK |
| | | | Belysning | Rehabilitering av belysning i verksted samt ny utekontakt | kr 30 000 | | 2018 | 20 | OK |
| | | | Garasje | Bygging av garasje for vedproduksjon og lager | | kr 1 200 000 | 2018 | 30 | |
| 234/213 | 690746 | Neset Frivillighetssentralen og Voksenopplæring | Tak | Fjerning av mose og spyling av tak | kr 1 000 | | 2017 | 15 | OK |
| | | | Fasader | Maling av fasader og vindu, samt utelager | kr 8 000 | | 2017 | 4 | OK |
| | | | Uteområdet | Fjerning av mose og klipping av vegetasjon | kr 2 000 | | 2017 | 5 | OK |
| | | | Brukertilpasning | Renovering av avdeling for utvidelse av voksenopplæringa | | | 2017 | 30 | OK |
| | | | Inngangsparti | Rehabilitering av platter ved inngangsparti | kr 30 000 | | 2017-18 | 30 | Delvis |
| 241 | 690738 | Fysio/ergoterapi (leide lokaler) | | | | | | | |
| | | | | | Totalt vedlikeholdsbehov | | kr 279 000 | | |

| Kommunal eiendomsforvaltning - oversikt over faste kostnader bygg og anlegg Nesset kommune 2017 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------|--|---------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|--------------|------------------|-------------------------|
| | Kommunehus et/helsesente ret | Eresfjord barnehage | Vistdal barnehage | Eidsvåg barnehage | Ungdomstrin net, EIBUS | Barnetrinnet, EIBUS | Eresfjord skole, INBUS | Vistdal skole, INBUS | Aktivitetssent eret | Neset frivillighetss entral | Fysio/ergoter api | Neset omsorgssent er | Avlastning barn | Hammervoll hagen borettslag | Eresfjord bofellesskap | Vistdal bofellesskap | Botjenesten Holtan | Omsorgsboli ger Myra | Omsorgsboli ger Holtan | Badeplassen Eidsvåg | Eidsvåg brannstasjon | Uteavdelinge Stube | Kunstrasban en | Nessethallen | Prestegarde n | Sum alle bygg/anlegg |
| Prosjekt nr.(Bygnings-id) | 690750 | 690721 | 690722 | 690723 | 690710 | 690712 | 690714 | 690716 | 690737 | 690746/69074 | 690738 | 690730 | 690736 | 690703 | 690731 | 690732 | 690733 | 690734 | 690735 | 690744 | 690761 | 690760 | 690742 | 690751 | 690745 | |
| Funksjon | 130/241 | | 221 | | | | 222 | | 234 (213) | | 241 | | 261 | | | 265 | | | | 335 | 338/339 | 345/353 | | 381 | 386 | |
| Areal (m2) | 2757 | 226 | 112 | 1216 | 2809 | 1931 | 2000 | 1098 | | 478 | | 4194 | 177 | 487 | 674 | 644 | 544 | 263 | 994 | 129 | 505 | 440 | | 2020 | | |
| Strømførbruk (kWh) | 486 350 | 21 050 | 44 000 | 258 550 | 477 850 | 282 550 | 305 950 | 102 700 | 94 850 | 125 550 | 17 200 | 1 077 250 | 33 000 | 0 | 101 750 | 274 600 | 35 250 | 0 | 2 000 | 1 600 | 46 800 | 82 600 | 26 100 | 235 300 | 80 550 | 4 213 400 |
| Personallressurser, årsverk: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Administrasjon | 0,08 | 0,04 | 0,04 | 0,08 | 0,08 | 0,08 | 0,08 | 0,08 | 0,02 | 0,04 | 0,01 | 0,08 | 0,01 | 0,02 | 0,01 | 0,04 | 0,04 | 0,02 | 0,02 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,08 | 0,01 | 1,00 |
| Vaktmester | 0,20 | 0,12 | 0,06 | 0,15 | 0,35 | 0,20 | 0,40 | 0,28 | 0,03 | 0,20 | 0,02 | 0,90 | 0,06 | 0,03 | 0,02 | 0,15 | 0,15 | 0,05 | 0,07 | 0,02 | 0,02 | 0,02 | 0,10 | 0,40 | 0,00 | 4,00 |
| Renhold | 1,32 | 0,24 | 0,20 | 0,75 | 1,54 | 1,44 | 1,00 | 0,52 | 0,10 | 0,18 | 0,15 | 2,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,02 | 0,04 | 0,05 | 0,00 | 0,30 | 0,02 | 10,47 |
| Personallressurser totalt | 1,60 | 0,40 | 0,30 | 0,98 | 1,97 | 1,72 | 1,48 | 0,88 | 0,15 | 0,42 | 0,18 | 3,58 | 0,07 | 0,05 | 0,03 | 0,19 | 0,19 | 0,07 | 0,09 | 0,05 | 0,07 | 0,08 | 0,11 | 0,78 | 0,03 | 15,47 |
| Kostnader (1000 kr): | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lønnskostn. Administrasjon (F121) | 66 | 33 | 33 | 66 | 66 | 66 | 66 | 66 | 16 | 33 | 8 | 66 | 8 | 16 | 8 | 33 | 33 | 16 | 16 | 8 | 8 | 8 | 8 | 66 | 8 | 819 |
| Lønnskostn. Vaktmester (A010) | 113 | 78 | 25 | 82 | 192 | 109 | 218 | 110 | 16 | 110 | 10 | 504 | 25 | 15 | 10 | 80 | 80 | 26 | 39 | 10 | 11 | 12 | 28 | 192 | 0 | 2095 |
| Lønnskostn. Renhold (A075) | 657 | 124 | 127 | 383 | 794 | 800 | 504 | 245 | 50 | 94 | 74 | 1658 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 | 22 | 25 | 0 | 156 | 10 | 5733 |
| Forsikringer, komm.gebyr, lisenser | 127 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 127 |
| Strøm mv. | 445 | 43 | 11 | 273 | 472 | 225 | 230 | 139 | 89 | 78 | 18 | 1000 | 33 | 0 | 108 | 122 | 36 | 0 | 8 | 5 | 0 | 0 | 29 | 150 | 53 | 3567 |
| Serviceavtaler | 56 | 10 | 5 | 17 | 74 | 27 | 47 | 13 | 2 | 14 | 1 | 116 | 7 | 0 | 0 | 14 | 14 | 14 | 7 | 0 | 1 | 2 | 0 | 30 | 0 | 471 |
| Inventar/utstyr, arb.klær, kontorrekv. | 25 | 4 | 0 | 16 | 20 | 10 | 15 | 5 | 2 | 13 | 1 | 39 | 2 | 1 | 0 | 5 | 5 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 5 | 15 | 0 | 187 |
| Forbruksmaterieill | 39 | 4 | 3 | 13 | 60 | 15 | 13 | 14 | 3 | 9 | 3 | 33 | 1 | 1 | 0 | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 60 | 1 | 282 |
| Kurs, mat, skyss | 3 | 1 | 0 | 3 | 10 | 6 | 10 | 3 | 1 | 1 | 1 | 12 | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 | 1 | 67 |
| Sum kostnader | 1531 | 297 | 204 | 853 | 1688 | 1258 | 1103 | 595 | 179 | 352 | 116 | 3428 | 77 | 33 | 126 | 257 | 171 | 60 | 74 | 34 | 43 | 48 | 71 | 679 | 73 | 13348 |
| Økonomi 2017 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Budsjett opprinnelig | Tilført 2.halvår | Budsjett korrigeret | Regnskap 2017 | Avvik | Kommentar: Matrisen er et utkast som viser hvordan faste-/driftskostnader pr bygg skal kunne kartlegges. Det er avvik i denne matrisen som det ikke er funnet årsaken til og vil bli kontrollert videre. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ansvar 1400 | 130 | 0 | 130 | 344 | -214 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ansvar 6700 | 6452 | 694 | 7146 | 8341 | -1195 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ansvar 6702 | 5717 | 188 | 5905 | 5572 | 333 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ansvar 6710 | 289 | 0 | 289 | 328 | -39 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ansvar 6711* | 985 | 0 | 985 | 612 | 373 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sum | 13573 | 882 | 14455 | 15197 | -742 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Kun 8 måneder drift | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



Saksframlegg

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|---------------|------------------|------------|
| PS 12/18 | Kontrollutvalget | 02.05.2018 |

EVENTUELT

NKRF's kontrollutvalgskonferanse 7.2.-8.2.2018, Gardermoen:

Kontrollutvalgets behandling 26.02.2018

Kontrollutvalget fikk et godt utbytte av konferansen. Hele utvalget, med unntak av Tor Steinar Lien som hadde meldt forfall, deltok på konferansen. Sekretæren har utarbeidet en oppsummering og tema fra konferansen som vil bli lagt fram på neste møte.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

VURDERING

Kontrollutvalget bør med utgangspunkt i oppsummeringen av de tema som ble omtalt under konferansen vurdere om det er områder som er aktuelle å gå videre med i Nesset kommune. Etikk og varsling er tidligere omtalt og spørsmålene bør med utgangspunkt i dette vedlegg og oppsummeringen fra forrige møte gå videre til rådmannen.

- Vedlegg: Oppsummering fra kontrollutvalgssekretariatet, datert 09.02.2018.

Henvendelser og saker fra kontrollutvalget til Nesset kommune

Kontrollutvalget behandlet følgende henvendelser og saker som er sendt fra kontrollutvalget uten at en registrerer svar eller behandling:

1. Brev til rådmannen 31.05.2017 om saker fra kontrollutvalget sitt møte 25.04.2017.
2. Brev til rådmannen 08.12.2017 om uttalelse på utkast til oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon IKS.
3. Brev til utvalg for Helse og omsorg v/leder 08.12.2017 om feil i saksbehandling av sak 25/17.
4. Brev til rådmannen 11.12.2017 om spørsmål til saksbehandling i ansettelsessak og internutlysning(unntatt offentlighet jf. Off.l. § 13 og Fvl. § 13, 1). Skriftlig svar lagt fram i kontrollutvalgets møte 26.02.2018.
5. Brev til Nesset kommunestyre v/ordfører om manglende oppfølging – forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune».

6. Kontrollutvalget oversendte den 05.12.2017 til Nettet kommunestyre v/ordfører uttalelser i 8 prosjektrapporter.

Kontrollutvalgets behandling 26.02.2018

Kontrollutvalget har omtalt i årsmeldingen for 2017 at manglende svar på henvendelser vanskeliggjør kontrollutvalgets arbeid med tilsyn og kontroll. Kontrollutvalgets leder har vurdert å trekke seg fra vervet på grunn av manglende respekt for kontrollutvalgets arbeid. Kontrollutvalget vil på bakgrunn av dette:

1. Sende purringer og spørsmål til alle henvendelser i pkt. 1-6 ovenfor.
2. Sende brev til Nettet kommunestyre v/ordfører og orientere om manglende svar på henvendelser.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

Vedlegg:

- Epost til rådmannen med spørsmål datert 20.04.2018.

VURDERING

Pkt. 1 i vedtaket i kontrollutvalget 26.02.2018:

1. Brev til rådmannen 31.05.2017 om saker fra kontrollutvalget sitt møte 25.04.2017.

Spørsmålene som ble stilt og ikke besvart var i forhold til etikk og varsling. Dette har kontrollutvalget hatt som tema på NKRF sin kontrollutvalgskonferanse jf. ovenfor. Kontrollutvalget vil komme tilbake til saken ut fra tema som ble reist på denne konferansen og bedt rådmannen avvente videre svar til kontrollutvalget sitt møte 11.06.2018.

Rådmannen har for øvrig i epost 23.04.2018 svart at det er notert at utvalget vil komme tilbake til denne saken etter møte i kontrollutvalget 2.05.2018. Rådmannen sender sammen med eposten en oversikt over vedtatte etiske retningslinjer og kommunens rutiner for varsling. Rutinene ligger i kommunens kvalitetssystem LOSEN.

Vedlegg:

- Etiske retningslinjer.
 - Varsling – saksbehandlingsregler.
2. Brev til rådmannen 08.12.2017 om uttalelse på utkast til oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon IKS.

Rådmannen har i epost m/vedlegg til kontrollutvalget den 06.03.2018 svart at det ikke er merknader til oppdragsavtalen.

Vedlegg:

- Epost m/vedlegg fra rådmannen, datert 06.03.2018.
3. Brev til utvalg for Helse og omsorg v/leder 08.12.2017 om feil i saksbehandling av sak 25/17.

Rådmannen har i epost m/vedlegg til kontrollutvalget den 23.04.2018 vist til behandlingen av kontrollutvalgets brev i utvalg for Helse og omsorg den 13.03.2018 og lagt ved protokoll.

Vedlegg:

- Epost fra rådmannen datert 23.04.2018.
 - Utdrag fra protokoll fra møte i Utvalg for Helse og omsorg den 13.03.2018.
4. Brev til rådmannen 11.12.2017 om spørsmål til saksbehandling i ansettelsessak og internutlysning(unntatt offentlighet jf. Off.l. § 13 og Fvl. § 13, 1). Skriftlig svar lagt fram i kontrollutvalgets møte 26.02.2018.

Kontrollutvalgssekretariatet ønsker å diskutere problemstillinger og spørsmål som vil bli lagt fram i møtet med sikte på å stille rådmannen spørsmål ut fra dette. Enten muntlige spørsmål i møtet eller som skriftlige spørsmål i etterkant av møtet. Spørsmålene er generelle om rutiner og prosedyrer og vedrører ikke enkeltsaker eller enkeltpersoner. Ut fra dette anser ikke sekretariatet at saken videre er unntatt offentlighet.

5. Brev til Nettet kommunestyre v/ordfører om manglende oppfølging – forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nettet kommune».

Nettet kommunestyre behandlet brevet i møte 22.03.2018, sak RS 11/18. Kontrollutvalget har i epost av 20.04.2018 spurt om videre oppfølging. Svar foreligger i epost 24.04.2018 og går fram av sak PS 11/18 i kontrollutvalget 02.05.2018.

Vedlegg:

- Brev til Nettet kommunestyre, datert 21.12.2017
6. Kontrollutvalget oversendte den 05.12.2017 til Nettet kommunestyre v/ordfører uttalelser i 8 prosjektrapporter.

Nettet kommunestyre behandlet prosjektrengskapene og uttalelsene i møte 22.03.2018 i sakene PS 16/18 - PS 24/18.

Pkt. 2 i vedtaket i kontrollutvalget 26.02.2018:

Brev om manglende skriftlige svar fra rådmannen ble sendt til Nettet kommunestyre 09.03.2018. Brevet ble behandlet i Nettet kommunestyre 22.03.2018, sak RS 8/18.

Vedlegg:

- Brev til Nettet kommunestyre, datert 09.03.2018.

Sveinung Talberg
Rådgiver

Kontrollutvalgene

| | | | |
|------------------|----------------|------------|-------------------|
| Deres referanse: | Vår referanse: | Arkivkode: | Sted/dato |
| | 2018-/STA | 1500-030 | Molde, 09.02.2018 |

Kontrollutvalgskonferansen 2018 - 7.2.-8.2.2018

Her følger en oppsummering fra NKRF sin kontrollutvalgskonferanse 2018. Kontrollutvalgene kan ut fra dette stille noen spørsmål til temaene som kan være gjenstand for nærmere undersøkelser: «Digitalisering», «Etikk og varsling», «Korrupsjon og svart arbeid».

Åpning

Karin Andersen, leder av Stortingets kommunal- og forvaltningskomite.

Tillit til demokratiet er viktigere enn noen gang der faren er at demokratiet «råtner på rot» fordi det blir færre kritiske og gravende undersøkelser fra media. Da er kontroll og tilsyn fra bla. kontrollutvalget viktig.

- Hvordan kan kontrollutvalget bidra til at tilliten i befolkningen til et velfungerende lokaldemokrati opprettholdes?

«Digitalisering»

En tiltstandsrapport fra digitaliseringen i kommune-Norge:

Elin Wikmark Darell, leder av Værnesregionen IT

Innovasjonsbyen Bergen:

Dag Inge Ulstein, byråd for finans og innovasjon i Bergen kommune

Er den nye personopplysningsloven svaret på de teknologiske utfordringene vi møter de neste årene?

Bjørn Erik Thon, direktør i datatilsynet

Digital kompetanse har ikke med IT-kompetanse å gjøre, men forståelse av hvordan prosessene i tjenesteproduksjonen skjer. Med digitalisering av tjenestene oppnår en 40 % sparte kostnader og 60 % spart tid. Innbyggernes behov skal være styrende og en må arbeide annerledes for å møte fremtidens behov der knapphet på arbeidskraft er en av utfordringene. Digitalisering er et kappløp med tiden, men hastigheten kan aldri erstatte retningen. Har en

oversikt og kontroll på den digitale informasjonsflyten? Personopplysningsloven som trer i kraft fra 25.5.2018 vil gi nye digitale utfordringer for kommunene. Er en forberedt på endringene? Persondata skal kun brukes til det formål det er tiltenkt og andre opplysninger skal slettes. En skal ha oversikt over hva dataene brukes til. Risikoer skal drøftes og avklares med Datatilsynet. Personvernet skal bygges inn i fagsystemene og teknologien og ikke omvendt. Alle skal ha et personvernombud og avvik skal meldes inn på et lavere nivå enn før. Tidsfristen er absolutt og 72 timer og på egne skjemaer. Alt dette skal inn i et helhetlig internkontrollsystem og være forankret der.

- Hvordan har kommunen rigget seg og hvilke planer har kommunen for å møte fremtidens «digitale tjenesteproduksjon»?
- Hvordan har kommunen tenkt å løse utfordringene som ligger i den nye personopplysningsloven som trer i kraft 25.05.2018?

«Etikk og varsling»

Hvordan kan den etiske standarden som lages for kommunene bistå kommuneledelsen og kontrollutvalgene?

Tina Søreide, professor ved NHH

Etikk i en ny mediehverdag

Per Arne Kalbakk, NRK's etikkredaktør

Omdømme, varsling og kontroll

Harald Stanghelle, redaktør i Aftenposten

Den etiske standarden. Hva er det? Finnes den? Trengs det etiske råd til kommunesektoren? 60 % av vedtakene er i byggesaker og der det gjelder dispensasjoner og bruk av skjønn. Spørsmålet er om saksbehandlerne hadde handlet annerledes med en etisk standard? Den en ansatt synes er «greit» er «ugreit» for en annen ansatt. Hvorfor er det viktig med etiske reglement eller standarder? Det gir en fortolkning av loven og reglenes hensikt samt at en skal slippe å tvile. Kontrollutvalgene har ikke alltid rom for å si ifra at ting kanskje er galt. Kontrollutvalgene bør da undersøke ved å bruke eksterne og uavhengig kompetanse. Risikovurdering og evaluering burde være påbudt i internkontrollen. Administrasjonen burde også hatt «dilemma-trening». I NRK er presseetikken den samme i dag som før, men stiller strengere krav til oppfølging. Stadig raskere og oppdaterte nyheter krever større hastighet på kvalitetssikring før de blir publisert. Det er også risiko for at en sprer feil når en deler andre medier sine nyheter uten rimelig grad av kvalitetssjekk. Tid er ikke viktig når nyheter blir feil. Feil skal rettes og beklages umiddelbart. Norge har vært og bør være et samfunn basert på tillit. I utgangspunktet stoler alle på hverandre. Tillit er en kvalitet i seg selv. Åpenhet bygger tillit. Betydningen av undersøkende journalistikk gir tillit. I dag kan alle spre nyheter

på sosiale medier ukritisk. Varsling er en iboende helserisiko. Varsling blir tolket som angiveri. Den 15.03.2018 avgir det regjeringsoppnevnte varslingsutvalget sin innstilling.

1. Har kommunen utarbeidet regler, retningslinjer og rutiner for etikk?
2. Hvordan implementeres etikk i organisasjonen og internkontrollsystemet?
3. Hvordan følger rådmannen opp praktiseringen av regelverk og rutiner?
4. Har kommunen utarbeidet regler, retningslinjer og rutiner for varsling?
5. Hvordan registreres varslene/varslerne?
6. Hvordan følges varslene opp?
7. Hvordan følges varslene opp?

«Korrupsjon og svart arbeid»

Kontrollutvalgets rolle i undersøkelsen av byggesaksbehandling i Tjøme kommune:

Dag Erichsrud, leder av kontrollutvalget i Tjøme kommune

Hvordan kan en offentlig eier sikre seg bedre mot korrupsjon og svart arbeid:

Geir Lippestad, advokat i Advokatfirmaet Lippestad

Kriminelle bygger Norge:

Einar Haakaas, journalist og forfatter av boka «Svartmaling. Kriminelle bygger Norge».

«Tjømesaken» omhandler svikt i saksbehandlingen på byggesaksavdelingen i Tjøme kommune som kom opp sommeren 2017. Fylkesmannen hadde hatt 18 møter med kommunen i perioden 2010-2016 som angitt dispensasjoner fra reguleringsplanen. 120 saker måtte gjennomgås på nytt. Det var et arkitektfirma som hadde brorparten av sakene og det var tette forbindelser mellom ansatte på byggesak og firmaet. Alle firmaets 70 byggesaker var blitt godkjent. En byggesaksbehandler hadde etablert et enkeltmannsforetak for å bistå søkere. Brudd på ansettelsesreglementet og de etiske reglene. Kontrollutvalget ble først orientert om saken sommeren 2017. Kommunen besluttet granskning og eksternt firma ble engasjert i 6 uker. Kontrollutvalget fikk en orientering, behandlet rapporten og ba kommunestyret om ytterligere juridiske avklaringer som ble avvist. Nå har kommunestyret bevilget midler til granskning av tidligere byggesaker.

Når det gjelder forebygging og avdekking av korrupsjon samt god interkontroll og styring har kontrollutvalget en av de viktigste oppgavene for å sikre tillit i befolkningen.

Kontrollutvalget bør gjøre en risikoanalyse. Hvor er det mest sannsynlig at det kan oppstå uheldige hendelser? Mange av kommunen sine oppgaver er satt bort til selskap kommunen enten eier eller bare kjøper tjenester av. Er kompetansen i styrene god nok? Er kriteriene en vektlegger i anbud gode nok? Vektes pris for høyt, slik at useriøse aktører får oppdragene? Har kommunen kontroll på tredjepart? Hvem utfører egentlig tjenesten, er det samme aktør

som en har inngått avtale med? «Oslomodellen» stiller større krav til anbud og anbydere. De som bokstavelig talt «bygger Norge» er samtidig med på å rive ned velferdsstaten. De kriminelle bygger Norge. Falske identiteter er inngangsporten til å etablere kriminelle firma og nettverk. For 10 år siden var det nærmere 600 falske identiteter i Norge. Det er mindre risiko (10 %) for å bli oppdaget og dømt i kriminelle firma som har oppdrag enn det er i kriminelle miljø som driver med narkotika og prostitusjon. Strafferammen er også langt lavere. Derfor blomstrer disse miljøene. I et nettverk med 78 firma som bedrev hvitvasking av penger var det bare firmaet på toppen som ble dømt. De 78 firmaene gikk fri. Kjennetegnet ved kriminelle firma er at de er godt organisert, har kobling til annen type kriminalitet, operer med «stråselskap» og har adgang til flere markeder. Denne svarte økonomien utgjorde 420 mrd. Kr av 1 600 mrd. Kr i EU-landene. Det medførte unndratt merverdiavgift, god inntjening, lav risiko, inntrenging i den hvite økonomien, press på priser i det rene markedet og ødelagt konkurranse.

1. Hvilken samhandling bør det være mellom administrasjon, kontrollutvalg og kommunestyre i saker som omhandler misligheter eller korrupsjon?
2. Offentlige anskaffelser og sosial dumping – arbeidsmiljøkriminalitet. Har kommunen et reglement for dette?
3. SAMARBEID MOT SVART ØKONOMI (SMSØ) har vedtatt 10 strategiregler mot svart økonomi:
 - Har kommunene vedtatt dette?
 - Hvilke grep har kommunen gjort på området?
 - Har kommunen en egenerklæring i investeringsprosjekt på at oppdragstaker har fulgt disse 10 reglene?
 - Har kommunen en egenerklæring i tjenestekjøp på at oppdragstaker har fulgt disse 10 reglene?
4. Inneholder innkjøpsreglementet eller det etiske reglementet tema på området?

Sveinung Talberg
Rådgiver

Fra: Talberg, Sveinung
Sendt: 20. april 2018 13:19
Til: 'Anne Grete Klokset'
Kopi: 'Ivar Henning Trælvik (ivarhen@hotmail.com)'
Emne: Kontrollutvalget i Nesset - Oppfølging fra møte 26.02.2018 til møte 02.05.2018
Vedlegg: Protokoll Nesset KU 180226.pdf; Oppfølgingsliste 180502.doc; Virksomhetsbesøk - generell orientering v2.doc

Viser til protokollen fra kontrollutvalget sitt møte 26.02.2018 og epost fra undertegnede 07.03.2018. En ber rådmannen om en muntlig tilbakemelding i møtet 02.05.2018 på følgende:
(En mottar gjerne skriftlig materiale i tillegg på det som er mulig å svare skriftlig på.)

Sak PS 07/18:

Naustområde Høvika:

En ber rådmannen om en redegjørelse om status i saken om Naustområde/molo Høvik siden sist møte. Også Jf. pkt. 5 nedenfor.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune»:

En ber rådmannen om en redegjørelse om status i saken om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «vedlikehold av kommunale bygg». Også jf. pkt. 5 nedenfor.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten Samhandlingsreformen i Nesset kommune»:

En ber rådmannen om en redegjørelse om resultatet av kartleggingen av folkehelsearbeidet som skulle skje i uke 14. Kontrollutvalget valgte å avslutte oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten «Samhandlingsreformen i Nesset kommune», men ønsket å få svar på resultatet av denne resultatet av folkehelseundersøkelsen.

Det hadde vært greit om rådmannen i tillegg kunne gi en kort statusrapport om arbeide med danning av «Nye Molde kommune» i møtet.

Sak PS 08/18:

Virksomhetsbesøk:

Kontrollutvalget ønsket et virksomhetsbesøk hos Hjemmetjenesten **fra kl. 9-11 i forkant av møtet 02.05.2018**. En legger ved et standard brev om innholdet i et slikt virksomhetsbesøk. Nå må utvalget prioritere regnskapssaken i dette møtet i tillegg til at møtet må foregå på Nesset Prestegard. I praksis blir dette en travel dag. Hvis ikke det lar seg gjennomføre med et virksomhetsbesøk for enheten den dagen er det ikke noe i veien for at dette besøket kan utsettes til neste møte den **11.06.2018**. Kan du undersøke med enheten om besøket lar seg gjennomføre fra kl. 9-11 den 02.05.2018?

Henvendelser fra kontrollutvalget i Nesset kommune:

1. Brevet av 31.05.2017 omhandlet spørsmål om rutiner rundt etikk og varsling. I epost 07.03.2018 ba jeg deg vente med å svare på dette. Vi avventer til etter møtet 02.05.2018 der tema fra NKRK sin kontrollutvalgskonferanse 2018 blir behandlet. Kontrollutvalget vil komme tilbake til saken etter møtet slik at dette kan svares ut til møtet i kontrollutvalget 11.06.2018.
2. Oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon. Dette har rådmannen svart ut i epost 06.03.2018. Ingen merknader eller kommentarer. OK.
3. Brev til utvalg for Helse og omsorg 08.12.17 om feil i saksbehandlingen av sak 25/17 i utvalget. En ber rådmannen om en redegjørelse på hvilken måte denne henvendelsen er behandlet på etter at den ble oversendt til politisk sekretariat i kommunen.
4. Svar ang. spørsmål i ansettelsessaken som ble oversendt rådmannen 11.12.2017 ble levert i møte 26.02.2018 (datert 08.01.2018). Kontrollutvalget vil i møte 02.05.2018 behandle tilleggsspørsmål som vil bli oversendt rådmannen etter møtet.
5. Hvordan ble sakene som kontrollutvalget hadde til behandling i kommunestyret 22.03.2018 i PS 13/18 behandlet? De ble tatt til orientering, men hvordan vil rådmannen følge opp dette?

- Vedlegg: - Protokoll fra møte i kontrollutvalget 26.02.2018.
- Oppfølgingsliste fra kontrollutvalgets møte 26.02.2018.
- Standard brev om innholdet i et virksomhetsbesøk.

Med hilsen

Sveinung Talberg
Rådgiver

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal

Rådhusplassen 1

6413 Molde

Tlf 71 11 10 00 sentralbord

Tlf 71 11 14 52 direkte

Mob 991 60260

Epost sveinung.talberg@molde.kommune.no

postmottak@kontrollutvalgromsdal.no

Nettside kontrollutvalgromsdal.no

3)

Talberg, Sveinung

Fra: Anne Grete Klokset <anne.grete.klokset@nesset.kommune.no>
Sendt: 23. april 2018 22:55
Til: Talberg, Sveinung
Emne: SV: Kontrollutvalget i Nesset - Oppfølging fra møte 26.02.2018 til møte 02.05.2018
Vedlegg: DOC089.pdf; DOC099.pdf

Brevet av 31.05.2017 omhandlet spørsmål om rutiner rundt etikk og varsling. I epost 07.03.2018 ba jeg deg vente med å svare på dette. Vi avventer til etter møtet 02.05.2018 der tema fra NKRK sin kontrollutvalgskonferanse 2018 blir behandlet. Kontrollutvalget vil komme tilbake til saken etter møtet slik at dette kan svares ut til møtet i kontrollutvalget 11.06.2018.

Rådmann har notert at dere vil komme tilbake til denne saken etter møte i kontrollutvalget 2.05.2018. Sender likevel en oversikt over vedtatte etiske retningslinjer og kommunens rutiner for varsling. Rutinene ligger i kommunens kvalitetssystem LOSEN.

Med hilsen
Nesset kommune

| | |
|---|----------------|
| Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal | |
| Kommunenr: 1543 | |
| Dato: 26 APR 2018 | |
| Saks og saknummer: 1543 | Løpenr: 184/18 |
| Arkivkode: 007 | Gradering: - |

Anne Grete Klokset
rådmann

Telefon: 71 23 11 12
Mobil: 412 14 304

anne.grete.klokset@nesset.kommune.no
www.nesset.kommune.no

Fra: Talberg, Sveinung <sveinung.talberg@molde.kommune.no>
Sendt: fredag 20. april 2018 13:19
Til: Anne Grete Klokset <anne.grete.klokset@nesset.kommune.no>
Kopi: 'Ivar Henning Trælvik (ivarhen@hotmail.com)' <ivarhen@hotmail.com>
Emne: Kontrollutvalget i Nesset - Oppfølging fra møte 26.02.2018 til møte 02.05.2018

Viser til protokollen fra kontrollutvalget sitt møte 26.02.2018 og epost fra undertegnede 07.03.2018. En ber rådmannen om en muntlig tilbakemelding i møtet 02.05.2018 på følgende:
(En mottar gjerne skriftlig materiale i tillegg på det som er mulig å svare skriftlig på.)

Sak PS 07/18:

Naustområde Høvika:

En ber rådmannen om en redegjørelse om status i saken om Naustområde/molde Høvik siden sist møte. Også Jf. pkt. 5 nedenfor.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune»:

En ber rådmannen om en redegjørelse om status i saken om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «vedlikehold av kommunale bygg». Også jf. pkt. 5 nedenfor.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten Samhandlingsreformen i Nesset kommune»:

En ber rådmannen om en redegjørelse om resultatet av kartleggingen av folkehelsearbeidet som skulle skje i uke 14. Kontrollutvalget valgte å avslutte oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten «Samhandlingsreformen i Nesset kommune», men ønsket å få svar på resultatet av denne resultatet av folkehelseundersøkelsen.

Det hadde vært greit om rådmannen i tillegg kunne gi en kort statusrapport om arbeide med danning av «Nye Molde kommune» i møtet.

Sak PS 08/18:

Virksomhetsbesøk:

Kontrollutvalget ønsket et virksomhetsbesøk hos Hjemmetjenesten fra kl. 9-11 i forkant av møtet 02.05.2018. En legger ved et standard brev om innholdet i et slikt virksomhetsbesøk. Nå må utvalget prioritere regnskapssaken i dette møtet i tillegg til at møtet må foregå på Nesset Prestegard. I praksis blir dette en travel dag. Hvis ikke det lar seg gjennomføre med et virksomhetsbesøk for enheten den dagen er det ikke noe i veien for at dette besøket kan utsettes til neste møte den 11.06.2018. Kan du undersøke med enheten om besøket lar seg gjennomføre fra kl. 9-11 den 02.05.2018?

Henvelndelser fra kontrollutvalget i Nesset kommune:

1. Brevet av 31.05.2017 omhandlet spørsmål om rutiner rundt etikk og varsling. I epost 07.03.2018 ba jeg deg vente med å svare på dette. Vi avventer til etter møtet 02.05.2018 der tema fra NKRK sin kontrollutvalgskonferanse 2018 blir behandlet. Kontrollutvalget vil komme tilbake til saken etter møtet slik at dette kan svares ut til møtet i kontrollutvalget 11.06.2018.
2. Oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon. Dette har rådmannen svart ut i epost 06.03.2018. Ingen merknader eller kommentarer. OK.
3. Brev til utvalg for Helse og omsorg 08.12.17 om feil i saksbehandlingen av sak 25/17 i utvalget. En ber rådmannen om en redegjørelse på hvilken måte denne henvendelsen er behandlet på etter at den ble oversendt til politisk sekretariat i kommunen.
4. Svar ang. spørsmål i ansettelsessaken som ble oversendt rådmannen 11.12.2017 ble levert i møte 26.02.2018 (datert 08.01.2018). Kontrollutvalget vil i møte 02.05.2018 behandle tilleggsspørsmål som vil bli oversendt rådmannen etter møtet.
5. Hvordan ble sakene som kontrollutvalget hadde til behandling i kommunestyret 22.03.2018 i PS 13/18 behandlet? De ble tatt til orientering, men hvordan vil rådmannen følge opp dette?

Vedlegg: - Protokoll fra møte i kontrollutvalget 26.02.2018.
- Oppfølgingsliste fra kontrollutvalgets møte 26.02.2018.
- Standard brev om innholdet i et virksomhetsbesøk.

Med hilsen

Sveinung Talberg

Rådgiver

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal

Rådhusplassen 1

6413 Molde

Tlf 71 11 10 00 sentralbord

Tlf 71 11 14 52 direkte

Mob 991 60260

Epost sveinung.talberg@molde.kommune.no

postmottak@kontrollutvalgromsdal.no

Nettside kontrollutvalgromsdal.no



Etiske retningslinjer - fulltekst

Forord

Etisk kvalitet på tjeneste- og myndighetsutøvelse er en forutsetning for at innbyggerne og brukerne skal ha tillit til kommunen. Målet med disse generelle etiske retningslinjene er at de skal bygge opp under en positiv kultur hvor alle ansatte i Nesset kommune er seg dette bevisst og praktiserer det i sitt daglige arbeid.

Det er viktig at de etiske retningslinjene gjøres til tema på samlinger, og i dialog på den enkelte arbeidsplass. Slik får alle ansatte en grunnleggende innsikt i hvordan man bør opptre i sitt daglige arbeide, både som enkeltpersoner og i fellesskap.

De etiske retningslinjene er av overordnet karakter, og er ikke detaljerte regler. De er ment å være generelle rettesnorer som igjen krever refleksjon fra den enkelte ansatte. Bestemmelsene som er nedfelt er ikke alltid presise, men angir rettslige standarder. Retningslinjene har sitt utspring i allmenngyldige etiske verdier og normer som for eksempel rettferdighet, lojalitet, ærlighet, pålitelighet, sannferdighet og at man skal behandle andre slik man selv ønsker å bli behandlet.

Disse retningslinjene utfyller de eksisterende rettsreglene. Innenfor de etiske retningslinjene er det også bestemmelser som har relevans for hensynet til de ansatte og ivaretagelsen av et godt arbeidsmiljø. Hensynet til de ansatte vil imidlertid først og fremst fremgå av kommunens arbeidsgiverpolitiske retningslinjer som også vil kunne supplere de generelle etiske retningslinjene på dette området.

Kommunen som arbeidsgiver har det overordnede ansvaret for de etiske retningslinjene, og for at disse blir fulgt opp. Rådmannen og enhetslederne har et særlig ansvar for oppfølging.

- For det første fordi lederne gjennom ord, handlinger og lederstil har stor innflytelse på kulturen og normene for atferd i organisasjonen.
- For det andre fordi lederne selv kan bli satt i situasjoner hvor valg og beslutninger krever etisk refleksjon og klokskap.
- For det tredje fordi det er ledernes ansvar å sørge for at hele organisasjonen er seg bevisst de etiske kravene som stilles i virksomheten, og at det umiddelbart blir tatt opp i organisasjonen dersom det skjer brudd på lover og regler eller det utvikler seg en uheldig sedvane og kultur.

Den enkelte ansatte plikter å gjøre seg kjent med de etiske retningslinjene og de bestemmelser og instruksjoner som til enhver tid gjelder for vedkommendes stilling. De har også et personlig ansvar for å følge retningslinjene på beste måte og ikke opptre på en måte som kan bidra til utvikling av uheldige kulturer. I retningslinjene bruker vi av og til begrepet "innbygger", også i de tilfellene det ville være naturlig å benytte begreper som publikum eller bruker.

1. Generelle bestemmelser

Ansatte i Nesset kommune skal ledes av både allmenne etiske og forvaltningsetiske verdier og normer. Dette gjelder både i forvaltning og myndighetsutøvelse og innenfor de mer brukerorienterte tjenestene, som for eksempel skole, barnehage og helse- og omsorgstjenestene. Alle ansatt har et selvstendig ansvar for å bidra til at tjenestene utøves på en etisk forsvarlig måte, og at virksomhetens tillit og anseelse blir ivaretatt. De ansatte skal ikke la egne interesser påvirke saksbehandling eller arbeid for øvrig, og heller ikke la hensynet til egen eller virksomhetens bekvemmelighet eller prestisje påvirke handlinger eller avgjørelser.

1.1 Hensynet til innbyggerne

Både som myndighetsutøver, tjenesteyter og forvalter av samfunnsressurser, plikter kommunen, og derved den enkelte ansatte, å ta hensyn til brukernes og innbyggernes interesser, tilstrebe likebehandling og opptre med respekt overfor det enkelte individ.

Kommentarer: *Både i myndighetsutøvelse og tjenesteytelse skal enhver kommuneansatt være hensynsfull, vennlig, høflig, korrekt og imøtekommende overfor innbyggerne både i skriftlig som muntlig kommunikasjon. Dette gjelder selv om den annen part ikke er det. All kommunikasjon må utformes på en måte som er lett forståelig for mottakerne. Alle lov- og forskriftsbestemmelser om taushetsplikt og personvern skal overholdes. Den enkelte ansatte skal alltid respektere den enkelte innbyggers personlige integritet. Det er viktig å være oppmerksom på behov, verdier, normer og forventninger hos medlemmer av etniske minoriteter, både i kommunikasjon og ved utforming av vedtak og levering av tjenester.*

1.2 Hensynet til kommunens omdømme

Den enkelte ansatte plikter å utføre sine oppgaver og opptre utad på en etisk forsvarlig måte, og slik at det ikke skader kommunens omdømme.

2. Åpenhet

Kommuneforvaltningen må utvise åpenhet så vel utad mot innbyggerne som innad i egen virksomhet. Dette er en nødvendig forutsetning for allmennhetens tillit til kommunen, og motvirker klanderverdig atferd og ukultur. Offentlighet og en åpen diskusjon er en forutsetning for et velfungerende demokrati. Det er en sammenheng mellom kravet til åpenhet og lojalitet, og plikten til å rapportere om uheldige forhold i virksomheten. For at man skal kunne danne seg en helhetlig oppfatning av f. eks. hvor langt rapporteringsplikten går, må konkrete saker vurderes i lys av kravet til åpenhet på den ene siden og kravet til lojalitet på den andre siden. Svarene man kommer fram til vil kunne variere fra sak til sak. I noen saker vil kravet til åpenhet kunne vurderes å være sterkere enn kravet til lojalitet, og i andre saker omvendt.

2.1 Offentlighet

Det skal være åpenhet og innsyn i forvaltningen, slik at allmennheten kan gjøre seg kjent med kommunens virksomhet, og på denne måten kunne få innsikt i hvordan kommunen skjøtter sine oppgaver.

Kommentarer: *De viktigste loubestemmelsene her er offentlighetslovens regler om allmennoffentlighet og meroffentlighet. Ikke bare bestemmelsenes ordlyd, men også formålet med bestemmelsene må etterleves. Bestemmelsene bør praktiseres på den mest innsynsvennlige måte. Hensynet til virksomhetens omdømme vil for eksempel ikke være et argument mot offentliggjøring.*

2.2 Aktiv opplysningsplikt

Kommunen har en aktiv opplysningsplikt. Ansatte i Nesset kommune skal alltid gi korrekte og tilstrekkelige opplysninger, enten det er til andre myndigheter, selskaper, organisasjoner eller innbyggere. I noen sammenhenger vil dette innebære at man uoppfordret skal gi nødvendige opplysninger av betydning for behandling av saken.

Kommentarer: *Den aktive opplysningsplikten tar sikte på å støtte opp om innbyggernes demokratiske deltakelse, så vel som å imøtekomme ulike gruppers behov for informasjon om deres plikter, rettigheter og muligheter. Informasjonen må være både korrekt og tilstrekkelig. Dette innebærer at vesentlige opplysninger ikke må holdes tilbake, verken av bekvemmelighetshensyn eller av andre grunner. Verken administrativt eller politisk overordnede skal instruere eller oppfordre underordnede til å gi feilaktige eller villedende opplysninger. Det er en rett, og i noen tilfelle følger det også av lojalitetsplikten, at den underordnede skal gjøre den overordnede oppmerksom på dette. I noen tilfelle kan det være riktig for ansatte å gå utenfor virksomheten med sin kunnskap eller mistanke om uriktige eller villedende opplysninger som har blitt gitt. Se for øvrig pkt. 5.2 om rapportering og 2.4 om varslings.*

2.3 Ansattes ytringsfrihet

Ansatte i Nesset kommune, så vel som alle andre, har en grunnleggende rett til å ytre seg kritisk om kommunens virksomhet og alle andre forhold.

Kommentarer: Ytringsfriheten er en grunnleggende menneskerettighet som hviler på tungtveiende hensyn til samfunnet og den enkelte. Kommuneansatte omfattes av den samme grunnleggende ytringsfriheten som enhver annen innbygger, jf. Grunnloven § 100. Det gjelder også på felter som har direkte tilknytning til virksomheten den ansatte arbeider i. Av hensyn til allmennhetens krav på innsyn og informasjon, er det viktig at ansatte med sin sakkunnskap har adgang til å formidle et kritisk og kompetent perspektiv i samfunnsdebatten. Ansatte må også ha anledning til å uttale seg på sitt eget fagfelt, selv om lojalitetsplikten til virksomheten her kan sette noe snevrere grenser for ytringsfriheten. Kvaliteten på den offentlige debatten forringes når de som arbeider konkret med de aktuelle sakene ikke får, eller vil, delta i debatten.

Arbeidsgiver skal legge til rette for en kultur på arbeidsplassen som sikrer at relevant informasjon, herunder kritiske ytringer, når frem til relevant internt nivå, og som sikrer bred aksept for at ansatte deltar i den offentlige debatt innenfor rammene av et romslig lojalitetsbegrep. Innskrenkning i ytringsfriheten må begrunnes særskilt. Arbeidstakers lojalitetsplikt overfor virksomheten kan være en slik særskilt begrunnelse. Som utgangspunkt kan bare ytringer som kan skade virksomhetens interesser begrenses ut fra hensynet til lojalitetsplikten. Innskrenkningen i den ansattes ytringsfrihet må være både relevant og saklig i det enkelte tilfelle, og innskrenkning må ikke gå lenger enn nødvendig.

Stillingen eller posisjonen til den som uttaler seg vil også være et moment i vurderingen av om en ytring er å anse for brudd på lojalitetsplikten til virksomheten. Jo mer ledende stilling vedkommende har, jo strengere vil lojalitetskravet være. Dersom den som uttaler seg naturlig vil kunne oppfattes som en representant for virksomheten, er det viktig å presisere at uttalelsen står for egen regning. Selv om det må gjelde visse begrensninger etter lojalitetsplikten, bør kommuneansatte, på linje med andre samfunnsborgere, oppmuntres til å delta i den offentlige debatt. Selv om virksomheten har utpekt en talsperson, betyr ikke dette at de øvrige ansatte gis munnkurv. Det må imidlertid gå klart frem at den ansatte ytrer seg på egne vegne og ikke som representant for kommunen. Når dette skjer på en forsvarlig måte, må verken arbeidsgiver eller kollegaer lage vanskeligheter av noen art for den som offentlig ytrer seg kritisk om kommunens virksomhet. Tillitsvalgte og verneombud og verneombud står i en særlig stilling i og med at de skal ivareta arbeidstakernes interesser. Dette kan tilsi at det skal mer til før uttalelsene til en tillitsvalgt og/eller verneombud anses å bryte med lojalitetsplikten i de tilfellene vedkommende opptrer som tillitsvalgt eller verneombud.

2.4 Varsling om kritikkverdige forhold

Ansatte i Nesset kommune må kunne varsle om kritikkverdige forhold i forvaltningen. Før varsling skjer, bør forholdet være forsøkt tatt opp internt.

Kommentarer: Prinsippene om åpenhet og innbyggernes kontroll med kommuneforvaltningen forutsetter at allmennheten får innsyn i kritikkverdige forhold i forvaltningen. Dette innebærer at ansatte i noen tilfelle må kunne gi allmennheten faktiske opplysninger om klanderverdige forhold. Som vi har påpekt under punkt 3, må spørsmålet om adgang til å gi opplysninger til allmennheten også vurderes i lys av hensynene til lojalitet og plikten til å rapportere (innad) om uheldige forhold i virksomheten. Erfaringer fra Norge og andre land viser at selv om varsling blir applaudert i offentligheten og regnet som en samfunnsnyttig innsats, kan det for varsleren selv innebære en stor belastning, ikke minst i forhold til kollegaer og overordnede. Det er derfor viktig å peke på at den som vurderer å varsle om et forhold som hun eller han oppfatter som alvorlig, bør stille seg selv spørsmål bl.a. om hva motivet for varslingen er og om forholdet objektivt sett må vurderes som alvorlig. Den enkelte skal også vurdere om det er mulig å ta opp saken internt. Et alternativ til å gå til media vil kunne være å henvende seg til en offentlig kontroll – eller tilsynsmyndighet med saken, noe som normalt ikke vil kunne oppfattes som brudd på lojalitetsplikten. Varslingen må være motivert ut fra et ønske om å forbedre situasjonen på arbeidsplassen, opplyse innbyggerne om forholdene ved virksomheten, eller fremme brukernes, virksomhetens eller samfunnets interesser. Den ansatte bør normalt ha henvendt seg til sine overordnede før hun eller han går ut offentlig med kritiske opplysninger. Det er imidlertid ikke i alle situasjoner det er mulig å gå til overordnet først. Det kan for eksempel være mistanke om straffbare forhold i ledelsen. I en slik situasjon vil det imidlertid i første omgang som oftest være tilstrekkelig å melde fra til politiet. Uttalelsene bør være holdbare med hensyn til de faktiske forhold. Det vil her være tilstrekkelig om den ansatte har gjort det han eller hun har kunnet for å legge riktige fakta på bordet.

3. Tillit til kommunen

For å ivareta og styrke befolkningens tillit til kommunen, er det særlig viktig at de avgjørelsene som tas, ikke blir påvirket av hensyn som er saken uvedkommende. Våre viktigste regler for å sikre tilliten til den offentlige forvaltning er habilitetsreglene i forvaltningsloven § 6.

I tillegg har vi regler om bierverv og forbud mot gaver i tjenesten. Samlet sett dekker disse reglene ulike sider ved det å sikre at offentlig ansatte ikke lar seg påvirke av usaklige hensyn, og at kommunens interesser og tilliten til kommunen blir ivaretatt.

3.1 Habilitet

Ansatte i Nesset kommune skal ikke opptre på en måte som er egnet til å svekke tilliten til deres upartiskhet.

Kommentarer: Det vises her til forvaltningslovens § 6 første og annet ledd. I første ledd er det fastsatt at en offentlig tjenestemann er inhabil (ugild) til å tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse eller til å treffe avgjørelse i en forvaltningssak bl.a. når han eller hun selv eller vedkommendes familie er part i saken, og når han eller hun er partsrepresentant for en part i saken. Det er særlig viktig å være oppmerksom på avveiningen som må foretas etter annet ledd, hvor det fremgår at en tjenestemann er inhabil når andre særegne forhold foreligger som er egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet. Her skal det blant annet legges vekt på om avgjørelsen i saken kan innebære særlig fordel, tap eller ulempe for tjenestemannen selv eller noen som han eller hun har nær personlig tilknytning til. Den enkelte har selv ansvaret for å opplyse om egen inhabilitet og tre til side når saken krever det. Enkelte rollekombinasjoner vil kunne føre til at det oppstår interessekonflikter, eller påstander om dette, og at det stilles spørsmål ved tjenestemannens uavhengighet og integritet. Dette kan f.eks. gjelde hvor ansatte sitter i styrer og råd. mv. Det vil derfor være viktig å unngå rollekombinasjoner hvor man ofte vil måtte erklære seg inhabil.

3.2 Ekstraervert og bierverv

En ansatt i Nesset kommune kan ikke inneha ekstraervert og bierverv, styreverv eller annet lønnet oppdrag som er uforenelige med arbeidsgivers legitime interesser, eller er egnet til å svekke tilliten til forvaltningen. Det må være åpenhet om ansattes ekstraervert og bierverv m.v. som kan ha betydning for tjenesteutøvelsen.

Kommentarer: I Nesset kommunes arbeidsreglement er det bestemmelse om at ansatte ikke uten arbeidsgivers tillatelse kan inneha annet lønnet arbeid eller drive næringsvirksomhet av et slikt omfang at det kan gå ut over vedkommendes arbeidsytelse i kommunen. Det samme gjelder ekstraarbeid som kan medføre inhabilitet etter Forvaltningslovens kap. 2. I følge lojalitetsplikten er det tilfeller hvor den ansatte uoppfordret må gi opplysninger om bierverv. Dette gjelder når det kan være tvil om biervervet er forenlig med arbeidsgivers legitime interesser. Arbeidsgiver kan ikke benytte styringsretten for generelt å pålegge alle arbeidstakere å gi opplysninger om bierverv. Arbeidsgiver kan imidlertid i konkrete tilfeller kreve slike opplysninger dersom det er tvil om arbeidstaker har adgang til å inneha slike bierverv. En individuell arbeidsavtale kan være hjemmel for at arbeidstaker på kontraktrettslig grunnlag er forpliktet til å gi opplysninger om sitt bierverv. Tvilstilfelle bør tas opp med arbeidsgiver i forkant for å unngå vanskeligheter for den ansatte eller arbeidsgiver og for å ivareta den alminnelige tillit til kommunens virksomhet.

3.3 Kontakt med tidligere kollegaer

Alle ansatte skal være varsomme med hvordan man behandler sensitive opplysninger. Dette gjelder bl.a. overfor tidligere kollegaer, og spesielt dersom de representerer en partsinteresse i forhold hvor kommunen er beslutningsmyndighet, eller er ansatt i virksomhet som er i et samhandlings- eller forhandlingsforhold til kommunen.

Kommentarer: Det er viktig at de ansatte er varsomme med hvordan sensitive opplysninger behandles. Tidligere kollegaer er bedre kjent med saksfelter og problemstillinger i virksomheten enn befolkningen ellers, og de ansatte må derfor være spesielt bevisst på hvilke opplysninger man deler med disse. Ikke minst gjelder dette de kollegene som har gått over til en virksomhet som står i et samhandlings- eller forhandlingsforhold til egen virksomhet, dersom disse kollegene skulle ønske å benytte seg av sitt tidligere kontaktnett. Dette betyr selvsagt ikke at man skal unngå sosial kontakt med tidligere kollegaer.

3.4 Mottak av gaver og andre fordeler

Ansatte i Nesset kommune skal ikke, verken for seg selv eller andre, ta imot – eller legge til rette for å motta – gaver, reiser, hotellopphold, bevertning, rabatter, lån eller andre ytelser eller fordeler som kan være egnet til å påvirke deres tjenestehandlinger. Kun i helt klare tilfeller er det grunnlag for å vurdere en gave eller fordel som ikke egnet til å påvirke ens tjenestehandlinger. Ansatte må ikke bruke sin stilling til å skaffe seg selv eller andre en uberettiget fordel. Dette gjelder også i tilfelle hvor disse fordelene ikke vil påvirke deres tjeneste eller handlinger. Kommunens brevhode og logo skal aldri brukes i privat korrespondanse.

Kommentarer: *Forbudet mot gaver gjelder også for ansatte på tjenestereise. I forbindelse med sin tjenesteutøvelse vil ansatte kunne bli invitert til måltider, forestillinger og reiser m.v. Bespising, og i en viss utstrekning også underholdning, vil kunne være naturlige ledd i programmet ved tjenestereiser. Offisielle middager og kulturarrangementer representerer normalt ikke noe problem. Men dersom besøk skjer som et ledd i forhandlinger om kontrakter eller for å få demonstrert produkter og / eller tjenester, bør som hovedregel alle reise- og oppholdsutgifter dekkes av arbeidsgiver. I noen sammenhenger mottar representanter for kommunen invitasjoner til sports- eller kulturarrangementer fra leverandører eller fra parter som er i søknads- eller forhandlingsprosesser med kommunen. Det bør i hvert enkelt tilfelle nøye vurderes om en bør ta imot slike invitasjoner. Alle utgifter i forbindelse med slike invitasjoner bør, dersom invitasjonene aksepteres, som hovedregel dekkes av arbeidsgiver. Brudd på korrupsjonsbestemmelsene kan medføre påtale og straff, jf. strl. §§ 276 a-c.*

3.5 Tilbud om gaver og andre fordeler

Ansatte i Nesset kommune skal ikke, som en del av sin tjenesteutøvelse, gi eller tilby gaver eller andre fordeler som er egnet til, eller som er ment å påvirke mottakerens tjenestehandlinger.

Kommentar: *Ansatte må ikke gi eller tilby noen en gave eller fordel som et ledd i sin tjenesteutøvelse, i den hensikt å påvirke råd eller beslutninger fra mottakeren, f.eks. i forbindelse med kontraktsforhandlinger eller lignende. For ansatte i Nesset kommune vil det kunne betegnes som korrupsjon å motta en slik gave eller fordel i kraft av sin stilling. Ansatte vil også kunne bidra til korrupsjon dersom de i kraft av sin stilling tilbyr noen en slik gave eller fordel, f.eks. for å få gjennomslag i forhandlinger om kjøp eller leveranser av varer eller tjenester. Selv om tilbudet rent faktisk ikke skulle påvirke vedkommendes råd eller beslutninger, vil selve det forhold at en ansatt har forsøkt å påvirke andre, svekke innbyggernes tillit til kommunens virksomhet. Dette vil være uforenlig med gjeldende normer for god forvaltningsskikk. Det vil likevel være anledning til å gi oppmerksomhetsgaver ved offisielle besøk når gavens størrelse eller verdi er i samsvar med alminnelig høflighetsnormer.*

4. Lojalitet

Lojalitetsplikten er et alminnelig kontraktsrettslig prinsipp, og det følger av arbeidsforholdet at det er en gjensidig lojalitetsplikt mellom arbeidstaker og virksomheten. Arbeidstakers lojalitetsplikt går ut på at arbeidstaker må opptre i samsvar med virksomhetens interesser. Blant annet skal arbeidstaker ikke uberettiget omtale arbeidsgiver eller virksomheten på en negativ måte. Arbeidsgiver skal på sin side sikre at arbeidstakers interesser blir ivaretatt så langt det er mulig, og ledere har et særlig ansvar for å bidra til beskyttelse av arbeidstakere som avdekker og rapporterer kritikkverdige forhold.

4.1 Lydighetsplikt

Ansatte i Nesset kommune plikter å følge de rettslige regler og etiske retningslinjer som gjelder for virksomheten, samt å etterkomme pålegg fra overordnede. Lydighetsplikten medfører ikke noen plikt til å følge pålegg om å gjøre noe ulovlig eller uetisk.

Kommentarer: *Det følger av lojalitetsplikten at ansatte skal reise de nødvendige motforestillinger før en avgjørelse tas, slik at det gjennom saksforberedelsen presenteres et mest mulig fullstendig bilde av de hensyn og verdier som gjør seg gjeldende. Når avgjørelsen er tatt, følger det like klart av lydighetsplikten at avgjørelsen skal iverksettes hurtig og effektivt innenfor de opptrukne rammer, uansett hva de aktuelle ansatte måtte ha av faglige og politiske oppfatninger om avgjørelsen. Lydighetsplikten medfører ingen plikt for ansatte i administrasjonen til å gjøre tjenester for det politiske systemet som ikke ligger innenfor rådmannens ansvarsområde, som f. eks. å utarbeide*

valgkampmateriell. Ansatte skal ikke formidle sine vurderinger av saker som er til behandling til kommunestyrets medlemmer eller til andre politiske utvalg, uten at rådmannen er orientert om dette. Ansattes ytringsfrihet må vurderes i forhold til lojalitetsplikten til virksomheten. Det er viktig at ansatte lar seg engasjere i en åpen, fri og allsidig dialog om samfunnsspørsmål, men lojalitetsplikten innebærer at en ansatt i Nesset kommune vil kunne ha noe snevrere adgang til å ytre seg på eget fagfelt enn på andre områder. For å unngå at eventuelle egne uttalelser blir oppfattet som et uttrykk for virksomhetens standpunkter, må en ansatt som uttaler seg innenfor virksomhetens ansvarsområde, alltid understreke at uttalelsene står for egen regning.

4.2 Rapporteringsplikt

Ansatte i Nesset kommune plikter å melde fra til arbeidsgiver om forhold hun eller han blir kjent med og som kan påføre arbeidsgiver, ansatte eller omgivelsene tap eller skade, slik at det kan iverksettes tiltak med sikte på å unngå eller begrense tapet eller skaden.

Kommentarer: Brudd eller begrunnet mistanke om brudd på sikkerhetsbestemmelser eller andre forhold som medfører fare for liv eller helse for ansatte eller befolkningen, er eksempler på handlinger og forhold som skal rapporteres. Det samme gjelder korrupsjon og forbrytelser eller andre misligheter. Når det gjelder korrupsjon, vil det være særlig viktig at det gis så nøyaktig og utfyllende informasjon som mulig om både giver og mottaker av bestikkelsen, jf. straffeloven §§ 276 a, 276 b og 276 c. Et alternativ til å varsle internt kan etter omstendighetene være å henvende seg til politiet eller kontroll- eller tilsynsmyndigheter. Dette vil normalt ikke kunne oppfattes som brudd på lojalitetsplikten, jf. pkt. 3.4. Uttrykket "andre misligheter" indikerer at forholdet må være av en viss alvorlighet, og man må i denne sammenheng ikke oppfordre til at det utvikles en "sladrekultur". Hvordan de ansatte ved en enhet skal forholde seg til f.eks. kollegaers uheldig opptreden overfor andre kollegaer, klienter eller brukere generelt, er et spørsmål som må avklares gjennom en intern dialog, og eventuelt egne retningslinjer, i den enkelte enhet. Rapportering skal normalt skje til nærmeste leder, som har ansvaret for hvordan saken skal håndteres videre. Hvis den ansatte finner det vanskelig å gå til nærmeste leder, skal rapportering skje til andre overordnede. Se også under pkt. 3.4. Ledere har et særlig ansvar for at ansatte, som i god tro melder fra om ulovlige eller uetiske forhold eller handlinger, eller begrunnet mistanke om slike, ikke blir utsatt for represalier eller liknende fra arbeidsgivers eller kollegaers side.

4.3 Effektivitetsplikt

Ansatte i Nesset kommune plikter å bruke og å ta vare på kommunens ressurser på den mest økonomiske og rasjonelle måte, og skal ikke misbruke eller sløse med kommunens midler. For å nå de oppsatte målene på en god og effektiv måte, kreves det en avveining mellom effektivitet og ressursbruk, grundighet, kvalitet og god forvaltningsskikk.

Kommentarer: Begrepet "kommunens ressurser" strekker seg selvsagt lenger enn til budsjettmidler, og omfatter alt fra bygninger, biler og maskiner til kontormateriell og elektroniske tjenester. Effektivitetsplikten kan ikke vurderes isolert fra andre hensyn som forvaltningen må ta under utøvelsen av sin myndighet. Rask og effektiv produksjon og måloppnåelse må avveies mot kvalitet og grundighet, jf. her forvaltningslovens regler og de uskrevene regler om god forvaltningsskikk. Kravene til effektivitet, grundighet og kvalitet vil kunne variere mellom de forskjellige saksområder. Generelt må vi likevel kunne si at jo mer inngripende et forvaltningsvedtak er for en part eller for en større gruppe, jo større krav må det stilles til grundighet og kvalitet. Effektivitetshensyn må ikke føre til at viktige forvaltningsrettslige prinsipper ikke blir ivaretatt. Effektivitetsplikten må også ses i sammenheng med intensjonene om et inkluderende arbeidsliv. Ansatte, og særlig ledere, har ansvar for å motvirke utstøting fra arbeidslivet, bygge helsefremmende arbeidsplasser og forebygge stress og utbrenthet.

5. Faglig uavhengighet og objektivitet

Faglig uavhengighet må ses i sammenheng med lojalitet og nøytralitet. Kravet til faglig uavhengighet gjelder hele kommunens virksomhet, både i forberedelse og avgjørelse av saker, i rådgivning og ved presentasjon av informasjon.

5.1 Faglig uavhengighet

Prinsippet om faglig uavhengighet betyr at ansatte i Nesset kommune skal legge sine faglige kunnskaper og sitt faglige skjønn til grunn gjennom hele tjenesteutøvelsen.

Kommentarer: *Det er den faglige kunnskapen og det faglige skjønn som skal være utgangspunktet for de ansattes arbeid i forvaltningen. Mange ansatte arbeider med forvaltning av vedtatt politikk, og spørsmålet om faglig uavhengighet blir her normalt ikke satt på prøve. Prinsippet om faglig uavhengighet innebærer en rett og plikt til å reise faglig begrunnede innvendinger eller motforestillinger til overordnede synspunkter og til etablert praksis der det måtte være nødvendig. Plikten til å gjøre ledelsen oppmerksom på svakheter i synspunkter eller praksis, kan imidlertid også begrunnes ut fra lojalitetsprinsippet. Prinsippet om faglig uavhengighet innebærer ikke noen rett til å ignorere standpunkter, beslutninger, praksis mv som den politiske eller administrative ledelse fastholder etter at den underordnede har gitt uttrykk for sine betenkeligheter, med mindre det skulle dreie seg om ulovlige eller uetiske beslutninger mv. I tilfelle hvor en saksbehandlers faglig velbegrunnede forslag til løsning av en sak blir tilsidesatt til fordel for en løsning som han eller hun mener er faglig uholdbar eller dårlig, har vedkommende rett til å få dette syn gjort kjent i saken (evt. tatt inn i de saksforberedende dokumentene). Det er viktig at det føres en dialog om hvilke roller kommunen er satt til å ivareta, hvilke utfordringer disse rollene skaper og hvordan rollene skal ivaretas. En gjennomtenkt rolleforståelse vil kunne være til hjelp for den enkelte ansatte når han eller hun står overfor et etisk dilemma eller en etisk utfordring.*

6. Sanksjoner

Opptreden eller handlinger som bryter med de generelle etiske retningslinjene medfører ikke egne sanksjoner. Men for eksempel vil brudd på habilitetsbestemmelsene kunne føre til at et vedtak blir ugyldig, og en handling eller unnlattelse i tjenesten vil kunne bli bedømt som tjenesteforsømmelse og kan føre til tjenestelige reaksjoner. Handlinger eller unnlattelser i tjenesten kan også være så grove at de fører til påtale og straffereaksjoner. Klare brudd på lovbestemmelser vil normalt også være brudd på allmennerettslige og forvaltningsetiske retningslinjer. Selv om en tjenestelig handling eller unnlattelse ikke medfører et direkte brudd på lover eller formelle regler, kan de bli tillagt vekt i en personalsak dersom de innebærer et brudd på etiske retningslinjer. Brudd på disse retningslinjene vil være et moment som kan tillegges vekt, f.eks. i en samlet vurdering av vedkommende ansattes skikkethet eller ved en intern søknad på ny stilling.

7. Forholdet til lov- og regelverk

Forvaltningsloven inneholder en rekke saksbehandlingsregler som har etiske aspekter. Vi har bestemmelser om grundighet i saksbehandlingen, bl.a. at en sak skal være så godt opplyst som mulig før vedtak treffes. Den enkelte medarbeider skal behandle sakene så raskt og effektivt som mulig. I avveiningen mellom grundighet og hurtighet bør den enkelte enhet etablert en praksis for hva som er "godt nok" i forhold til de forskjellige sakstyper. Vi har bestemmelser om varslingsregler av den/de saken gjelder. Denne parten skal gis adgang til å uttale seg om saken før vedtak treffes. Parten er også gitt rett til å klage på forvaltningsvedtak. Forvaltningsloven har habilitetsregler som har som formål å sikre tilliten til forvaltningen. Dersom det er omstendigheter som kan være egnet til å svekke beslutningstakerens upartiskhet, må vedkommende tre til side. I tillegg har forvaltningsloven regler om partsoffentlighet, veiledningsplikt og taushetsplikt, og offentlighetsloven har regler om åpenhet og meroffentlighet. Disse reglene legger plikter og rettigheter til forvaltningsorganet og parten, og omsetter derved viktige etiske prinsipper og holdninger til praktiske handlingsregler. **Ulovfestede forvaltningsrettslige prinsipper**, om for eksempel myndighetsmisbruk, setter normer for hvordan skjønn skal utøves. Offentlig ansatte skal vurdere alle relevante hensyn, behandle like tilfeller likt, ikke ta utenforliggende eller vilkårlige hensyn og ikke fatte urimelige beslutninger. I tillegg har vi generelle ulovfestede prinsipper om "god forvaltningsskikk".

Straffeloven har bestemmelser om korrupsjon og påvirkningshandel i straffeloven §§ 276 a, b og c. Grov korrupsjon har en strafferamme på inntil 10 år. Ved avgjørelsen av om et forhold er å anse som grov korrupsjon, skal det blant annet legges vekt på om handlingen er utført av en offentlig tjenestemann eller overfor en offentlig tjenestemann.

Arbeidsmiljøloven inneholder bestemmelser som ivaretar liv og helse til den enkelte ansatte og sikrer ivaretagelsen av arbeidsmiljøet. Blant annet har arbeidstakerne en plikt til å underrette arbeidsgiver, verneombud og i nødvendig utstrekning andre arbeidstakere om feil eller mangler som kan medføre fare for liv og helse. Arbeidsgiver og alle ansatte har et felles ansvar for å vise respekt for andre, forebygge helseskader, utvikle et godt arbeidsmiljø, ivareta god kvalitet og sikkerhet i

arbeidsutførelsen og sørge for at miljøhensyn blir ivaretatt i den daglige drift. I Nesset kommune er vi avhengig av en god sikkerhetskultur. Alle ansatte plikter å overholde gjeldende sikkerhetsbestemmelser, herunder bestemmelser om IT-sikkerhet og taushetsbelagte opplysninger.

8.

Rådmannen, eller den som er delegert personalansvar ved den enkelte enhet, er ansvarlig for at alle ansatte er kjent med de etiske retningslinjene. Disse skal være tilgjengelige på alle arbeidsplassene i kommunen.

9.

Etiske retningslinjer skal revideres i vårsemesteret etter hvert kommunevalg. Første gang våren 2012, deretter hvert fjerde år.

Vedlegg

Bilder og illustrasjoner

o bilder tilknyttet



Varsling - saksbehandlingsregler

| | |
|---|---|
| | Varsling skjer på samme måte som man foretar avviksmelding. Velg fanen Varsling |
| 1 | Det er ønskelig at alle medarbeidere varsler om kritikkverdige forhold |
| 2 | Varslingen skal være forsvarlig, og det skal ikke igangsettes gjengjeldelse som følge av varslingen |
| 3 | Varsling via Losen er forsvarlig |
| 4 | Varsling i samsvar med varslingsplikt, eller varsling til tilsynsmyndighet eller annen offentlig myndighet, er også forsvarlig |
| 5 | Varsling via Losen går som regel til nærmeste leder. |
| 6 | Du kan også levere skriftlig varsling direkte til personalsjef eller rådmann |
| 7 | Arbeidsgiver ønsker at varselet skal underskrives med navn. Da kan arbeidsgiver innhente ytterligere opplysninger fra varsler, og gi tilbakemelding til varsleren om hva som blir gjort med forholdet. Du kan likevel velge å varsle anonymt. |
| 8 | Du får tilbakemelding innen 15 dager om hva som skjer med saken du har varslet om, dersom du ikke har valgt å varsle anonymt |

Saksbehandlingsregler i varslingssaker

Offentlighetsloven – er varslingen offentlig?

Offentlighetsloven gir i utgangspunktet innsyn i all informasjon som kommer til, eller produseres i, forvaltningen. Innsyn kan kreves av "enhver", men kommunen har ingen selvstendig plikt til aktivt å informere om innholdet av sine dokumenter. Unntak må hjemles i lov. Nedenfor angis noen aktuelle unntak i saker der varsling mottas.

Offentlighetsloven § 5

Bestemmelsen gir en vid adgang til å unnta såkalte "interne dokumenter". Slike dokumenter

blir ofte laget på oppfordring fra ledelsen, men dokumenter fra enkeltmedarbeidere som skrives på eget initiativ regnes også som interne. En varsling vil være et internt dokument. Varslingen vil dermed kunne unntas med hjemmel i § 5, uavhengig av innholdet. Ny offentlighetslov (offentleglova) trer i kraft 1. januar 2008. Den nye loven begrenser adgangen til å unnta interne dokumenter i kommuner. Det vil måtte vurderes konkret om en varsling kan unntas etter reglene i den nye loven.

Offentlighetsloven § 5a – forvaltningsloven § 13

Offentlighetsloven § 5a unntar fra offentlighet opplysninger som er undergitt taushetsplikt i, eller i medhold av, lov. Forvaltningsloven § 13 pålegger taushetsplikt om "noens personlige forhold". Varsling eller bakgrunnsinformasjon om forhold som tilhører den private sfære må dermed unntas fra innsyn for offentligheten. Regelmessig vil varsling omhandle kritikkverdige forhold under utøvelse av arbeidet. Slike forhold er ikke av privat karakter, selv om de er personlig belastende eller eventuelt usanne. Heller ikke opplysninger om straffbare forhold under utøvelsen av arbeidet er i utgangspunktet taushetsbelagte. Forvaltningsloven § 13 gir videre taushetsplikt om forhold av "konkurransmessig betydning". Bestemmelsen beskytter likevel ikke for innsyn dersom det varsles om kritikkverdige forhold i en virksomhet, heller ikke dersom forholdene er straffbare. Det må imidlertid gjøres en konkret vurdering av hvor sterkt begrunnet eller verifisert opplysningene er dersom det dreier seg om et straffbart forhold.

Offentlighetsloven § 5a – profesjonsbestemt taushetsplikt

Dersom varsling skjer til en person med profesjonsbestemt taushetsplikt vil vedkommende regelmessig ha plikt til å bevare taushet om både hvem som varsler og innholdet i varselet. Imidlertid vil forutsetningen ofte være at den som mottar varselet skal gå videre med det. De opplysninger som for eksempel advokat / revisor går videre med til andre i kommunen, vil da ikke lenger være underlagt profesjonsbestemt taushetsplikt. Dersom varsleren ikke tillater at dennes identitet røpes overfor andre, vil dette i praksis anonymisere varsleren for andre enn varslingsmottaker.

Offentlighetsloven § 6 nr. 5)

Bestemmelsen gir anledning til å unnta: "Anmeldelse, rapport og annet dokument om lovovertrjedelse." fra offentlighet. I lovovertrjedelse ligger det at det må være brudd på lov eller forskrift, men ikke at forholdet er straffbart. Det er tilstrekkelig med mistanke om lovbrudd. Unntaket gjelder både når kommunen mottar slike dokumenter og når kommunen selv anmelder forholdet. Bestemmelsen sier at dokumentet kan unntas. Det er ikke noe i veien for å unnta kun deler av dokumentet, som for eksempel hvem som varsler, eller hvem det varsles om.

Forvaltningsloven – saksbehandlingsregler

Dersom det på bakgrunn av varsling er aktuelt å gi en tjenestelig sanksjon av en slik art at den omfattes av forvaltningslovens definisjon av enkeltvedtak, jf. forvaltningsloven § 2 andre ledd, må reglene i kap VI følges. Nedenfor gjengis utdrag av de viktigste regler som må følges under saksforberedelsen, herunder kontradiksjon og partsinnsyn. Kontradiksjon vil si at det skal sikres rett til å uttale seg om opplysninger som kommer fram i saken. Det er i tillegg klagerett på enkeltvedtaket etter § 28. Selv om en avgjørelse ikke er enkeltvedtak, vil reglene §§ 16 og 17 i stor grad være et uttrykk for god forvaltningsskikk, og dermed kunne være retningsgivende i alle saker.

Forhåndsvarsel – forvaltningsloven § 16

§ 16 angir følgende: *"Part som ikke allerede ved søknad eller på annen måte har uttalt seg i saken, skal varsles før vedtak treffes og gis høve til å uttale seg innen en nærmere angitt frist."* Plikten til å gi forhåndsvarsel har ingen spesifikk frist. Betydelige undersøkelser kan derfor finne sted før parten varsles. Dette kan i enkelte saker være påkrevd, mens det i andre saker kan være god saksbehandling å få noe avkreftet/bekreftet av parten så tidlig som mulig.

Utrednings- og informasjonsplikt – forvaltningsloven § 17

Forvaltningsorganet skal påse at saken er så godt opplyst som mulig før vedtak treffes. Som et ledd i dette skal partene gjøres kjent med opplysninger forvaltningen har eller mottar, og gis anledning til å uttale seg om disse. Heller ikke når det gjelder plikten til å forelegge opplysninger, finnes det noen spesifikk regel for når dette skal gjøres. Normalt bør dette gjøres så snart forvaltningen får tilgang til opplysningene. Dersom det foreligger konkrete grunner til å utsette foreleggelsen, vil dette normalt være greit såfremt parten får tilstrekkelig tid til å respondere på opplysningene.

Partenes adgang til å gjøre seg kjent med sakens dokumenter – forvaltningsloven § 18 flg.

En part har i utgangspunktet adgang til å gjøre seg kjent med sakens dokumenter. § 19 gjør likevel unntak, herunder for opplysninger som gjelder *"andre forhold som av særlige grunner ikke bør meddeles videre"*, jf. bokstav b i bestemmelsen. Det må skje en avveining av om det ut fra personvern hensyn er rimelig å unnta opplysningene fra innsyn, og om det er forsvarlig å gjøre det i lys av behovet for å sikre sakens opplysning, og at parten får ivaretatt sitt tarv i saken. Også spørsmålet om vern av kilden for opplysninger som er gitt til forvaltningen, må avgjøres ut fra en slik konkret helhetsvurdering. Som et alminnelig utgangspunkt kan det legges til grunn at hvis de opplysninger som er gitt ikke er entydig bekreftet og dokumentert på annen måte, og de vil kunne bli tillagt ikke helt ubetydelig vekt ved avgjørelsen, må parten ha krav på å få vite hvem som er kilden.

Personopplysningsloven – datasystemer

Dersom kommunen velger å etablere et system for varsling via egne datasystemer, for eksempel for å legge til rette for anonym varsling, vil man måtte følge reglene i personopplysningsloven. Loven har i §§ 8 og 9 vilkår som må være oppfylt for å kunne behandle alle personopplysninger. Arbeidsmiljøloven § 3-6 anses for å være lovhjemmel for å kunne behandle alle opplysninger mottatt ved varsling. Etter lovens § 31 skal det sendes melding til Datatilsynet minst 30 dager før behandling starter. Datatilsynet har utredet de viktigste sider ved varsling i en uttalelse datert 4. januar 2007. Denne finnes på tilsynets hjemmesider.

Når opplysninger/varsler om konkrete personer mottas i et slikt system, får den det varsles om rettigheter etter lovens § 20. Denne viser til §§ 18 og 19, som ikke gir den det varsles om direkte innsyn i varselet. Sett i sammenheng vil likevel hovedinnholdet i varselet måtte opplyses. Varsling via elektroniske systemer vil som hovedregel gi den det varsles om rett til innsyn i varselet på et tidlig tidspunkt. Det er imidlertid visse unntak i § 23. Særlig aktuell er bokstav b, om unntak for opplysninger *"det er påkrevd å hemmeligholde av hensyn til forebygging, etterforskning, avsløring og rettslig forfølgning av straffbare handlinger"*.

Vedlegg

Bilder og illustrasjoner

0 bilder tilknyttet

4)

Talberg, Sveinung

Fra: Anne Grete Klokset <anne.grete.klokset@nesset.kommune.no>
Sendt: 6. mars 2018 16:03
Til: Talberg, Sveinung
Kopi: Anne Grete Klokset
Emne: Svar på henvendelse vedrørende oppdragsavtale mellom kontrollutvalget i Nettet og Møre og Romsdal revisjon IKS
Vedlegg: Svar på henvendelse vedrørende oppdragsavtale mellom kontrollutvalget i Nettet og Møre og Romsdal revisjon IKS.DOCX

Hei!

Vedlagt følger svar på henvendelse fra kontrollutvalget i Nettet vedrørende inngått oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon IKS.

Hilsen

Anne Grete Klokset
rådmann



Kontrollutvalget i Nesset

Deres ref.:

Vår ref.:

2017/1498-2

Saksbehandler:

Anne Grete Klokset, 71 23 11 12

Dato:

06.03.2018

Svar på henvendelse vedrørende oppdragsavtale mellom kontrollutvalget i Nesset og Møre og Romsdal revisjon IKS

Viser til mottatt brev vedrørende ovennevnte sak. Rådmannen beklager at kontrollutvalget ikke har fått tilbakemelding på sin henvendelse innen fristen som er satt i brevet.

Oppdragsavtalen er godkjent av kontrollutvalget i Nesset i møte 28.11.2017. Avtalen er oversendt rådmannen for eventuelle merknader eller uttalelse. Rådmannen har gjennomgått og vurdert inngått avtale og har ingen merknader til den.

Med hilsen

Anne Grete Klokset
rådmann

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke underskrift.

Talberg, Sveinung

Fra: Anne Grete Klokset <anne.grete.klokset@nesset.kommune.no>
Sendt: 23. april 2018 22:45
Til: Talberg, Sveinung
Emne: SV: Kontrollutvalget i Nettet - Oppfølging fra møte 26.02.2018 til møte 02.05.2018
Vedlegg: Utvalg for helse og omsorg 13.03.2018 - protokoll.pdf

Vedrørende brev til utvalg for Helse og omsorg 08.12.17 om feil i saksbehandlingen av sak 25/17 i utvalget.

Vedlagt følger protokoll fra møte i utvalg Helse og omsorg 13.03.2018

Med hilsen
Neset kommune

Anne Grete Klokset
rådmann

Telefon: 71 23 11 12
Mobil: 412 14 304

anne.grete.klokset@nesset.kommune.no
www.neset.kommune.no

| | |
|--|----------------------|
| (se referatsak 6/18.) Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal | |
| Kommunenr. 1543 | |
| Dato: 26 APR 2018 | |
| Saks og referatnr. 1543 | Løpnr. 183/18 |
| Arkivkode: 040 | Gradering: — |

Fra: Talberg, Sveinung <sveinung.talberg@molde.kommune.no>
Sendt: fredag 20. april 2018 13:19
Til: Anne Grete Klokset <anne.grete.klokset@nesset.kommune.no>
Kopi: 'Ivar Henning Trælvik (ivarhen@hotmail.com)' <ivarhen@hotmail.com>
Emne: Kontrollutvalget i Nettet - Oppfølging fra møte 26.02.2018 til møte 02.05.2018

Viser til protokollen fra kontrollutvalget sitt møte 26.02.2018 og epost fra undertegnede 07.03.2018. En ber rådmannen om en muntlig tilbakemelding i møtet 02.05.2018 på følgende:
(En mottar gjerne skriftlig materiale i tillegg på det som er mulig å svare skriftlig på.)

Sak PS 07/18:

Naustområde Høvika:

En ber rådmannen om en redegjørelse om status i saken om Naustområde/molo Høvik siden sist møte. Også Jf. pkt. 5 nedenfor.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nettet kommune»:

En ber rådmannen om en redegjørelse om status i saken om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «vedlikehold av kommunale bygg». Også jf. pkt. 5 nedenfor.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten Samhandlingsreformen i Nettet kommune»:

En ber rådmannen om en redegjørelse om resultatet av kartleggingen av folkehelsearbeidet som skulle skje i uke 14. Kontrollutvalget valgte å avslutte oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten «Samhandlingsreformen i Nettet kommune», men ønsket å få svar på resultatet av denne resultatet av folkehelseundersøkelsen.

Det hadde vært greit om rådmannen i tillegg kunne gi en kort statusrapport om arbeide med danning av «Nye Molde kommune» i møtet.

Sak PS 08/18:

Virksomhetsbesøk:

Kontrollutvalget ønsket et virksomhetsbesøk hos Hjemmetjenesten fra kl. 9-11 i forkant av møtet 02.05.2018. En legger ved et standard brev om innholdet i et slikt virksomhetsbesøk. Nå må utvalget prioritere regnskapssaken i dette møtet i tillegg til at møtet må foregå på Nesset Prestegård. I praksis blir dette en travel dag. Hvis ikke det lar seg gjennomføre med et virksomhetsbesøk for enheten den dagen er det ikke noe i veien for at dette besøket kan utsettes til neste møte den 11.06.2018. Kan du undersøke med enheten om besøket lar seg gjennomføre fra kl. 9-11 den 02.05.2018?

Henvelndelser fra kontrollutvalget i Nesset kommune:

1. Brevet av 31.05.2017 omhandlet spørsmål om rutiner rundt etikk og varsling. I epost 07.03.2018 ba jeg deg vente med å svare på dette. Vi avventer til etter møtet 02.05.2018 der tema fra NKRR sin kontrollutvalgskonferanse 2018 blir behandlet. Kontrollutvalget vil komme tilbake til saken etter møtet slik at dette kan svares ut til møtet i kontrollutvalget 11.06.2018.
2. Oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon. Dette har rådmannen svart ut i epost 06.03.2018. Ingen merknader eller kommentarer. OK.
3. Brev til utvalg for Helse og omsorg 08.12.17 om feil i saksbehandlingen av sak 25/17 i utvalget. En ber rådmannen om en redegjørelse på hvilken måte denne henvendelsen er behandlet på etter at den ble oversendt til politisk sekretariat i kommunen.
4. Svar ang. spørsmål i ansettelsessaken som ble oversendt rådmannen 11.12.2017 ble levert i møte 26.02.2018 (datert 08.01.2018). Kontrollutvalget vil i møte 02.05.2018 behandle tillegsspørsmål som vil bli oversendt rådmannen etter møtet.
5. Hvordan ble sakene som kontrollutvalget hadde til behandling i kommunestyret 22.03.2018 i PS 13/18 behandlet? De ble tatt til orientering, men hvordan vil rådmannen følge opp dette?

Vedlegg: - Protokoll fra møte i kontrollutvalget 26.02.2018.
- Oppfølgingsliste fra kontrollutvalgets møte 26.02.2018.
- Standard brev om innholdet i et virksomhetsbesøk.

Med hilsen

Sveinung Talberg
Rådgiver

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal

Rådhusplassen 1

6413 Molde

Tlf 71 11 10 00 sentralbord

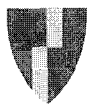
Tlf 71 11 14 52 direkte

Mob 991 60260

Epost sveinung.talberg@molde.kommune.no

postmottak@kontrollutvalgromsdal.no

Nettside kontrollutvalgromsdal.no



Møteprotokoll

| | |
|-------------------|----------------------------|
| Utvalg: | Utvalg for helse og omsorg |
| Møtested: | Vistdal Bofellesskap |
| Dato: | 13.03.2018 |
| Tidspunkt: | 09:00 – 13:00 |

Følgende faste medlemmer møtte:

| Navn | Funksjon | Representerer |
|---------------------------|-----------|---------------|
| Svein Atle Roset | Leder | KRF |
| Anne Marie Smistad Kalset | Nestleder | SP |
| Ola Einar Stolsmo | Medlem | H |
| Rigmor Gjerde Nerland | Medlem | SP |
| Karianne Rindli | Medlem | AP |
| Mellvin Arvid Steinsvoll | Medlem | AP |

Følgende faste medlemmer møtte ikke:

| Navn | Funksjon | Representerer |
|-------------------------------------|----------|---------------|
| Aina Trælvik Remmen (Meldt forfall) | MEDL | UAV |

Følgende varamedlemmer møtte:

| Navn | Møtte for | Representerer |
|--------------------------------|-----------|---------------|
| Ingen varamedlemmer kunne møte | | |

Merknader

Innkalling til dette møtet i Utvalg for helse og omsorg ble sendt ut onsdag den 7.3. 18. Det gikk fram av innkallingen at møtedag var den 14.3.18. Utvalget var enige på forrige møte om at møtedag skulle være den 13.3.18. Utvalgsmedlemmene ble via e – post samme dag som innkallingen ble sendt ut (7.3.) orientert om at møte var den 13.3. og ikke 14.3. Ellers samme sted og samme tid.

Utvalget beklager at dette gjorde det vanskelig å møte for Aina Remmen, slik at hun dessverre måtte melde forfall.

Utvalget konkluderte med at en for ettertiden, så langt det lar seg gjøre, holder seg til den oppsatte møteplan.

Orientering om driften ved Vistdal bofellesskap.

Saksliste

| Utvalgs- saksnr | Innhold | Unntatt offentlighet | Arkiv- saksnr |
|--------------------|---|-------------------------|------------------|
| PS 4/18 | Godkjenning av protokoll fra forrige møte | | |
| PS 5/18 | Referatsaker | | |
| RS 4/18 | Årsmelding 2017 - Pasient- og brukerombudet i Møre og Romsdal | | 2011/322 |
| RS 5/18 | Orientering om kommende tertialvis rapportering av ventelistetall | | 2018/330 |
| RS 6/18 | Feil i saksbehandling sak 25/17 - Helse og omsorg | | 2017/536 |
| RS 7/18 | Særutskrift Helse og omsorgsplan / eldreplan status/ oppsummering pr. 5.9. 2017 | | 2010/527 |
| PS 6/18 | Oppsigelse av avtalen vedrørende interkommunal barneverntjeneste mellom Nesset, Sunndal og Tingvoll | | 2008/955 |
| PS 7/18 | Helse og omsorgsplan 2019 - 2025 - Kommunedelplan evt. temaplan | | 2010/527 |

PS 4/18 Godkjenning av protokoll fra forrige møte

Behandling i Utvalg for helse og omsorg - 13.03.2018

Protokoll fra møte den 07.02.2018 ble godkjent og signert.

Vedtak i Utvalg for helse og omsorg - 13.03.2018

Protokoll fra møte den 07.02.2018 ble godkjent og signert.

PS 5/18 Referatsaker

Behandling i Utvalg for helse og omsorg - 13.03.2018

RS 4/18 Årsmelding 2017 - Pasient- og brukerombudet i Møre og Romsdal

RS 5/18 Orientering om kommende tertialvis rapportering av ventelistetall

RS 6/18 Feil i saksbehandling sak 25/17 - Helse og omsorg

RS 7/18 Særutskrift Helse og omsorgsplan / eldreplan status/ oppsummering pr. 5.9. 2017

Referatsakene ble tatt til orientering med følgende merknader:

Til R-sak 4/18: Årsmelding fra pasient og brukerombudet i Møre og Romsdal

Utvalg for helse og omsorg viser til årsmeldingen og vil understreke ombudets bekymring for manglende brukermedvirkning i omsorgssektoren. Utvalget vil i den sammenheng vise til at det er oppnevnt brukerutvalg for institusjonsvirksomheten i Nesset. Utvalg for helse og omsorg anmoder om at ordningen med brukerutvalg blir videreført i forbindelse med byggingen av nye Molde kommune.

Utvalget viste også til årsmeldingens punkt 5.1.:

Der går det fram følgende:

«Kommunene har ansvaret for å gi gode tjenester til den enkelte. Mye fungerer bra, men en hører om hjemmetjenesten som ikke kommer til avtalt tid, for korte besøk, stadig nye hjelpere, mangelfull kompetanse, mangelfull klinisk registrering og feil i medikasjonen. Slike erfaringer skaper utrygghet og engstelse hos brukere og pårørende.»

Utvalg for helse og omsorg stilte spørsmålet om i hvor stor grad gjelder dette her i Nesset. En brukerundersøkelse vil kunne gi svar på noe av dette.

Til R- sak 6/18: Brev fra kontrollutvalget. Feil i saksbehandlingen i sak 25/17 Helse og omsorg – behandling av budsjett 2018 – økonomiplan 2018 – 2021.

Utvalg for helse og omsorg sluttet seg til følgende uttale lagt fram av utvalgets leder Svein Atle Roset:

Under avslutningen av kommunestyrets møte den 19.10.2017 tok lederne for Råd for eldre og funksjonshemmede og leder for Utvalg for helse- og omsorg kontakt med ordfører og rådmann med spørsmål om å flytte begge møtene til den 20.11.2017 for å kunne gi signal til formannskapet om viktige prioriteringer i oppfølging av Helse- og omsorgsplan som oppfølging av sak 19/17 i møte den 05.09.2017. Det ble avklart at dette kunne la seg gjøre.

I dette lå det ikke spørsmål om fullstendig å behandle budsjett før formannskapet/kommunestyret, men gi signal om pågående arbeid med Helse- og omsorgsplanen sett både i forhold til nødvendig prioritering for økonomiplan og i forhold til kommunereform med felles plan for Nye Molde kommune.

Dette er begrunnelse for at leder av utvalget fant det hensiktsmessig å fastsette møtedato til den 20.11. i stedet for den 28.11. i samråd med administrasjon. Dette skulle dermed være innenfor handlingsrom for fastsetting av møtet.

Det er riktig at sak 25/17 omtaler budsjett 2018, men utvalget var klar over at Formannskapet ikke hadde lagt frem sin innstilling, derfor fikk saken overskrift; «Helse- og omsorgsplan – oppfølging og uttale til budsjett 2018, og økonomiplan 2018-2021.»

«Saken legges frem for utvalget for eventuell uttale»

I sakens vurdering står det blant annet:

«I og med at formannskapet legger budsjett og økonomiplan ut på høring etter at Utvalg for helse og omsorg har hatt sitt møte, vil ikke Utvalg for helse og omsorg ha muligheter til å komme med uttale dersom budsjettforslaget fra formannskapet innebærer at tjenestetilbudet innen helse og omsorg må reduseres på enkelte områder.»

Det er likevel mulig å vise til de planer og tiltak som utvalget har satt opp i plansammenheng og be om at disse blir prioritert».

Det vises ellers i uttalen fra Utvalg for helse og omsorg om behovet for prioriteringer i rullering av kommunens helse -og omsorgsplan. Og videre:

«Utvalget ber om at ovenstående blir hensyntatt og prioritert i det videre arbeidet med budsjettet.»

Dette skulle vise at det ikke er en fullstendig budsjettbehandling, men en oppfølging av Helse - og omsorgsplan med viktige prioriteringer innen ansvarsområdet for Utvalg for Helse og omsorg som er behandlet i møtet den 20.11.2017.

Det vises videre til at rådmannen i sin budsjettutredning har tatt med særutskrift med vedlegg sak 25/17 fra Utvalg for helse og omsorg til behandling i kommunestyret.

Vedtak i Utvalg for helse og omsorg - 13.03.2018

RS 4/18 Årsmelding 2017 - Pasient- og brukerombudet i Møre og Romsdal

RS 5/18 Orientering om kommende tertialvis rapportering av ventelistetall

RS 6/18 Feil i saksbehandling sak 25/17 - Helse og omsorg

RS 7/18 Særutskrift Helse og omsorgsplan / eldreplan status/ oppsummering pr. 5.9. 2017

Referatsakene ble tatt til orientering med følgende merknader:

Til R-sak 4/18: Årsmelding fra pasient og brukerombudet i Møre og Romsdal

Utvalg for helse og omsorg viser til årsmeldingen og vil understreke ombudets bekymring for manglende brukermedvirkning i omsorgssektoren. Utvalget vil i den sammenheng vise til at det er oppnevnt brukerutvalg for institusjonsvirksomheten i Nesset. Utvalg for helse og omsorg anmoder om at ordningen med brukerutvalg blir videreført i forbindelse med byggingen av nye Molde kommune.

Utvalget viste også til årsmeldingens punkt 5.1.:

Der går det fram følgende:

«Kommunene har ansvaret for å gi gode tjenester til den enkelte. Mye fungerer bra, men en hører om hjemmetjenesten som ikke kommer til avtalt tid, for korte besøk, stadig nye hjelpere, mangelfull kompetanse, mangelfull klinisk registrering og feil i medikasjonen. Slike erfaringer skaper utrygghet og engstelse hos brukere og pårørende.»

Utvalg for helse og omsorg stilte spørsmålet om i hvor stor grad gjelder dette her i Nesset. En brukerundersøkelse vil kunne gi svar på noe av dette.

Til R- sak 6/18: Brev fra kontrollutvalget. Feil i saksbehandlingen i sak 25/17 Helse og omsorg – behandling av budsjett 2018 – økonomiplan 2018 – 2021.

Utvalg for helse og omsorg sluttet seg til følgende uttale lagt fram av utvalgets leder Svein Atle Roset:

Under avslutningen av kommunestyrets møte den 19.10.2017 tok lederne for Råd for eldre og funksjonshemma og leder for Utvalg for helse- og omsorg kontakt med ordfører og rådmann med spørsmål om å flytte begge møtene til den 20.11.2017 for å kunne gi signal til formannskapet om viktige prioriteringer i oppfølging av Helse- og omsorgsplan som oppfølging av sak 19/17 i møte den 05.09.2017. Det ble avklart at dette kunne la seg gjøre.

I dette lå det ikke spørsmål om fullstendig å behandle budsjett før formannskapet/kommunestyret, men gi signal om pågående arbeid med Helse- og omsorgsplanen sett både i forhold til nødvendig prioritering for økonomiplan og i forhold til kommunereform med felles plan for Nye Molde kommune.

Dette er begrunnelse for at leder av utvalget fant det hensiktsmessig å fastsette møtedato til den 20.11. i stedet for den 28.11. i samråd med administrasjon. Dette skulle dermed være innenfor handlingsrom for fastsetting av møtet.

Det er riktig at sak 25/17 omtaler budsjett 2018, men utvalget var klar over at Formannskapet ikke hadde lagt fram sin innstilling, derfor fikk saken overskrift: «Helse- og omsorgsplan – oppfølging og uttale til budsjett 2018, og økonomiplan 2018-2021.»

«Saken legges frem for utvalget for eventuell uttale»

I sakens vurdering står det blant anna:

«I og med at formannskapet legger budsjett og økonomiplan ut på høring etter at Utvalg for helse og omsorg har hatt sitt møte, vil ikke Utvalg for helse og omsorg ha muligheter til å komme med uttale dersom budsjettforslaget fra formannskapet innebærer at tjenestetilbudet innen helse og omsorg må reduseres på enkelte områder».

Det er likevel mulig å vise til de planer og tiltak som utvalget har satt opp i plansammenheng og be om at disse blir prioritert».

Det vises ellers i uttalen fra Utvalg for helse og omsorg om behovet for prioriteringer i rullering av kommunens helse -og omsorgsplan. Og videre:

«Utvalget ber om at ovenstående blir hensyntatt og prioritert i det videre arbeidet med budsjettet.»

Dette skulle vise at det ikke er en fullstendig budsjettbehandling, men en oppfølging av Helse - og omsorgsplan med viktige prioriteringer innen ansvarsområdet for Utvalg for Helse og omsorg som er behandlet i møtet den 20.11.2017.

Det vises videre til at rådmannen i sin budsjettutredning har tatt med særutskrift med vedlegg sak 25/17 fra Utvalg for helse og omsorg til behandling i kommunestyret.

PS 6/18 Oppsigelse av avtalen vedrørende interkommunal barneverntjeneste mellom Nesset, Sunndal og Tingvoll

Behandling i Utvalg for helse og omsorg - 13.03.2018

Enstemmig som rådmannens innstilling.

Forslag til vedtak i Utvalg for helse og omsorg - 13.03.2018

Nasset kommune sier opp sitt deltakerforhold i vertskommunesamarbeidet vedrørende det interkommunale barnevernsamarbeidet mellom Nesset, Sunndal og Tingvoll.

Nasset kommune vil tre ut av dette samarbeidet den 31.12. 2019.

Bakgrunnen for dette er at Nesset sammen med Molde og Midsund skal danne en ny kommune fra 1.1. 2020.

PS 7/18 Helse og omsorgsplan 2019 - 2025 - Kommunedelplan evt. temaplan

Behandling i Utvalg for helse og omsorg - 13.03.2018

Som rådmannens innstilling med følgende tillegg/endring:

Strategiplan endres til Tema plan.

Helse og omsorgsplan blir sak på neste møte i helse og omsorgsutvalget og rådet for eldre og funksjonshemmede. (planlegges fellesmøte).

Nesset kommunestyre
v/Ordfører

| | | | |
|------------------|----------------|------------|-------------------|
| Deres referanse: | Vår referanse: | Arkivkode: | Sted/dato |
| | 2017-446/STA | 1543-216 | Molde, 21.12.2017 |

Manglende oppfølging – Forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune»

Rapporten ble behandlet av Kontrollutvalget i møte 09.12.2013, sak PS 29/13. Saken ble oversendt til Kommunestyret som behandlet den i møte 06.02.2014 i k-sak 11/2014.

Nesset kommunestyre fattet følgende vedtak:

1. Nesset kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune» til etterretning og slutter seg til de anbefalingene som kommer fram i rapportens avsnitt 8 under Samlede vurderinger og anbefalinger.
2. Kommunestyret ber rådmann om å sørge for at revisjonens anbefalinger i avsnitt 8 blir fulgt og påse at dette arbeidet gjennomføres.
3. Kommunestyret ber kommunerevisjonen om å følge opp rapporten og gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen en periode på 12 – 18 mnd.

Det ble gitt følgende anbefalinger i rapportens avsnitt 8:

- Nesset kommune bør videreføre arbeidet med politisk forankring, kommunikasjon og felles forståelse av vedlikeholdsbehov og vedlikeholdsarbeid.
- Nesset kommune bør arbeide videre med dataverktøyet; forvaltning - drift - vedlikeholdsprogram, for å få bedre registrering av og oversikt over vedlikeholdsbehovene, og dermed få et bedre grunnlag for å utarbeide planer og vedta prioriteringer.
- Nesset kommune bør arbeide videre med å utarbeide vedlikeholdsplaner for kommunens bygningsmasse og for det enkelte bygg.
- Nesset kommune bør vurdere om midlene som benyttes til vedlikehold er tilstrekkelig til å opprettholde tilstanden på bygningsmassen på ønsket nivå.
- Nesset kommune bør intensivere arbeidet med å avklare hvordan vaktmestrene kan nyttes til vedlikeholdssoppgaver. Kommune bør vurdere en mer styrt og fleksibel bruk av ressursen.

- Nesset kommune bør avklare sine behov for bygningsareal, og gjennom dette kartlegge om det er bygg som eventuelt kan avhendes.
- Nesset kommune bør utarbeide og vedta hovedplan for vann, og rullere og oppdatere denne jevnlig.
- Nesset kommune bør utarbeide og vedta hovedplan for avløp, og rullere og oppdatere denne jevnlig.

Oppfølging av anbefalingene i rapporten har vært gjennomført høsten 2015 og oppfølgingsaken ble lagt fram for kontrollutvalget i møte 09.12.2015 i sak PS 35/15. Rådmannen redegjorde for det arbeidet som er i gang med å lage en plan for vedlikehold av kommunale bygg og ga uttrykk for at de ser positivt på den rettleidingen kommunen får gjennom en forvaltningsrevisjon. Da det gjensto en del arbeid for å komme i mål med anbefalingene i rapporten, ønsket kontrollutvalget en ny oppfølging i løpet av høsten 2016.

Rådmannen hadde ikke noe nytt å melde høsten 2016. En hadde god oversikt over vedlikeholdsbehovet, men manglet budsjettmidler og en plan for vedlikeholdsarbeidet og beregninger som viser hva det vil koste å drifte og vedlikeholde bygningsmassen. I Kontrollutvalgets møte 22.06.2017 sa rådmannen at en vil arbeide for å få dokumentert hva det årlige vedlikeholdet og vedlikeholdsetterslepet koster pr. objekt og per meter veg. I Kontrollutvalgets møte 28.11.2017 orienterte rådmannen på nytt at det ikke foreligger noe grunnlag for å dokumentere vedlikeholdsetterslep eller hva det årlige vedlikeholder koster pr. bygg.

Kontrollutvalget har i møter og samtaler med rådmannen gitt uttrykk for at en først må dokumentere vedlikeholdskostnader og sette dette inn i en plan. Da først har Kommunestyret forutsetninger for å bevilge midler. Kontrollutvalget kan ikke se at det foreligger slik dokumentasjon og planverk. Kontrollutvalget registrerer i tertialrapporter merforbruk og vedlikeholdsetterslep og uttrykker bekymring.

Kontrollutvalget besluttet på dette grunnlag i møte 28.11.2017 å skrive brev til kommunestyret for å orientere om manglende fremdrift og effektivering av anbefalingene i rapporten fra 2013. Dette angår rammene for vedlikehold, manglende vedlikeholdsplaner og manglende dokumentasjon av vedlikeholdskostnader.

Kontrollutvalget er kritisk til at det går 4 år fra kommunestyret fatter vedtak om anbefalingene og at det ennå gjenstår arbeid før anbefalingene er oppfulgt.

Kontrollutvalget kan ikke se at pkt. 2 i vedtaket fra kommunestyrets sak 11/2014 den 06.02.2014 er fulgt opp av rådmannen og ønsker å rapportere dette til Kommunestyret.

Kontrollutvalget i Nesset

Ivar H. Trælvik (s)
leder

Sveinung Talberg (s)
kontrollsekretær

Nesset kommunestyre
v/Ordfører

| | | | |
|------------------|----------------|-------------|-------------------|
| Deres referanse: | Vår referanse: | Arkivkode: | Sted/dato |
| | 2018-105/STA | 1543-047&11 | Molde, 09.03.2018 |

SKRIFTLIGHET I FORVALTNINGEN – SVAR PÅ HENVENDELSER

Kontrollutvalget i Nesset ønsker å rapportere til kommunestyret mangel på skriftlighet i forvaltningen fra rådmannen sin side. Dette vanskeliggjør kontrollutvalgets arbeid med kontroll og tilsyn på vegne av kommunestyret.

Alle henvendelser kontrollutvalget gjør til Nesset kommune går til rådmannen. Unntaksvis går henvendelser til ordfører. Alle henvendelser skjer skriftlig.

Kontrollutvalget sine henvendelser skjer i ettertid av utvalget sine møter og på grunnlag av at kontrollutvalget ønsker opplysninger og svar. Dette kan gjelde nye saker som oppstår eller oppfølging av saker som kontrollutvalget har på en oppfølgingsliste. En presiserer i brevene at svar ønskes skriftlig før møtet. Dette prinsippet følger også av Forvaltningsloven § 11 a).

Kontrollutvalget i Nesset har 5 møter pr. år og en forutsetter at svar på henvendelser kommer skriftlig og i god tid slik at disse kan være med til påfølgende møte og når sakene blir sendt ut til utvalget. Dette skjer 1 uke før møtet.

Praksis nå er at rådmannen kommer i kontrollutvalget sine møter for å orientere muntlig og når rådmannen har mulighet. Denne praksisen vil kontrollutvalget endre på ved at alle skriftlige spørsmål krever skriftlige svar. Muntlige orienteringer skal komme som supplement til skriftlige svar.

I Forvaltningsloven står det følgende i § 11 a): (saksbehandlingstid, foreløpig svar).
Forvaltningsorganet skal forberede og avgjøre saken uten ugrunnet opphold.

Dersom det må ventes at det vil ta uforholdsmessig lang tid før en henvendelse kan besvares, skal det forvaltningsorganet som mottok henvendelsen, snarest mulig gi et foreløpig svar. I svaret skal det gjøres rede for grunnen til at henvendelsen ikke kan behandles tidligere, og såvidt mulig angis når svar kan ventes. Foreløpig svar kan unnlates dersom det må anses som åpenbart unødvendig.

Siden kontrollutvalget tiltrådte i 2015 har kontrollutvalget bare unntaksvis mottatt skriftlige svar på henvendelser.

Kontrollutvalget skrev et brev til rådmannen 31.05.2017 med spørsmål i saker som en ønsket skriftlig svar på til møtet 20.06.2017. Dette ble ikke besvart. Purring ble sendt 12.10.2017. I møtet 28.11.2017 lovde rådmannen å svare. Svar er ennå ikke mottatt.

Kontrollutvalget skrev som følge av et vedtak i møte 28.11.2017 et brev til rådmannen den 11.12.2017 med spørsmål i en ansettelsessak. Kontrollutvalget ba om skriftlig svar innen 7.2.2018. Dette ble skriftlig besvart i møtet 26.02.2018.

Kontrollutvalget vil derfor uttrykke mangel på respekt fra rådmannen sin side for utvalget sitt arbeid etter gjentatte ganger å ikke svare skriftlig på henvendelser fra utvalget.

Kontrollutvalget vil overfor kommunestyret påpeke manglende oppfølging av Forvaltningslovens bestemmelser og God Forvaltningsskikk der skriftlighet i forvaltningen gjelder.

Hvis ikke forholdene endres raskt, vil kontrollutvalget rapportere saken på nytt til kommunestyret.

Kontrollutvalget i Nesset

Ivar H. Trælvik (s)
leder

Sveinung Talberg (s)
kontrollsekretær

Kopi: Rådmannen
Postmottak