



KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE

Molde, 4. september 2018

Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 5/18
TID: 12.9.2018 kl. 12:00
STED: Møterom «Galleriet», Molde rådhus

SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 29/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 13. JUNI 2018
PS 30/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 31/18	KOMMUNIKASJONS-/REVISJONSPLAN 2018
PS 32/18	OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK
PS 33/18	BUDSJETTFORSLAG FOR 2019 FOR KONTROLL OG TILSYN
PS 34/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 35/18	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 15 79, evt. mob. 91 37 11 12.

E-post: jane.anita.aspen@molde.kommune.no

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov.

Trygve Grydeland (s)
leder

Jane Anita Aspen (s)
daglig leder

Kopi:
Ordfører
Rådmann
Møre og Romsdal Revisjon IKS



MOLDE KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2018-1502/05
Arkiv: 033 & 17
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 13.7.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 29/18	Kontrollutvalget	12.9.2018

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 13. JUNI 2018

Sekretariatets innstilling

Protokollen fra møte 13. juni 2018 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1.
2.

Saksopplysninger

Vedlagt følger protokollen fra forrige møte. Protokollen er tidligere utsendt. Det kom noen merknader til første utkast til protokoll. Det er ikke fremkommet merknader til vedlagt protokoll.

Protokollen fra forrige møte godkjennes formelt i dette møte, samtidig som det velges to medlemmer til å signere protokollen.

Jane Anita Aspen
daglig leder



KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 4/18
Møtedato: 13.6.2018
Tid: Kl. 12.00 – 15.45
Møtested: Formannskapssalen, Molde rådhus
Sak nr: 19/18 – 28/18
Møteleder: Trygve Grydeland, leder (H)
Møtende medlemmer: Bonde Nordset (Bor)
Ann Monica Haugland, nestleder (Frp)
Knut Ståle Morsund (Krf)
Forfall: Anne Brekke (Ap)
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Shayma Al-Rubaye (Ap)
Fra sekretariatet: Jane Anita Aspen, daglig leder
Fra revisjonen: Einar Andersen, forvaltningsrevisor (under sak 24/18 og 26/18)
Av øvrige møtte: Terje Tveeikrem Sæter, fung. økonomisjef (under sak 21/18)
Arne Sverre Dahl, rådmann (under sak 21/18 og 25/18)
Ann-Mari Abelvik, konst. kommunalsjef drift (under sak 21/18 og 25/18)

Leder ønsket velkommen og ledet møtet.

Innkalling og sakliste ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 19/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 30. APRIL 2018
PS 20/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 21/18	MOLDE KOMMUNE. ØKONOMIRAPPOR 1. TERTIAL 2018
PS 22/18	MOLDEBADET KF. ØKONOMIRAPPORT 1. TERITAL 2018
PS 23/18	MOLDE EIENDOM KF. ØKONOMIRAPPORT 1. TERTIAL 2018
PS 24/18	AVHENDING AV TOMT NEDRE FUGLSET
PS 25/18	OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPO «KOMMUNENS ØKONOMISKE SITUASJON INNEN HELSE OG OMSORG – STYRING OG RAPPORTERING
PS 26/18	BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT 2018
PS 27/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 28/18	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 30. april 2018 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Trygve Grydeland
2. Anne Brekke

Kontrollutvalgets behandling

Protokollen fra møte 30. april 2018 godkjennes.

Det foreslås at Anne Brekke og Trygve Grydeland velges til å underskrive protokollen.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling**Referatsaker:**

- RS 27/18 **Molde kommunes årsrapport for 2017**– saksprotokoll fra kommunestyrets møte 24.5.2018 i K-sak 19/18.
- RS 28/18 **Moldebadet KF - årsrapport for 2017** – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 24.5.2018 i K-sak 21/18.
- RS 29/18 **Molde Eiendom KF - årsrapport for 2017** – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 24.5.2018 i K-sak 22/18.
- RS 30/18 **Molde Vann og Avløp KF - årsrapport for 2017** – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 24.5.2018 i K-sak 23/18.
- RS 31/18 **Molde Havnevesen KF - årsrapport for 2017** – saksprotokoll fra kommunestyrets 24.5.2018 i K-sak 24/18.
- RS 32/18 **Molde kommune – Endelig kontrollrapport 216.006.A.FMMR – Tilsyn med kommunens myndighetsutøvelse lokal luftkvalitet, (2 avvik)**
Fylkesmannen i Møre og Romsdal 23.1.2018.
Kontrollutvalget ønsker å få tilsendt fylkesmannens oppfølging av tilsynet.
- RS 33/18 **Signerte dokument fra sluttmøte 27.4.2018 i Kommunerevisjonsdistrikt 2,**
fra Veslemøy E. Ellinggard til medlemskommunene.

RS 34/18 **Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 25.4.2018.**

RS 35/18 **Årsmelding 2017 – Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal.**

Orienteringssaker:

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

PS 21/18	MOLDE KOMMUNE. ØKONOMIRAPPORT 1. TERTIAL 2018
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar økonomirapport for 1. tertial 2018, sammen med administrasjonens muntlige redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Fungerende økonomisjef Terje Tveekrem Sæter orienterte utvalget innledningsvis om de budsjettkorrigeringer som er foreslått, siden disse ikke var kjent når sekretariatet sendte ut saken om tertialrapporten til kontrollutvalget.

De budsjettkorrigeringene som foreslås gjør at avvikene i driften går fra 2,1 % til 1,5 %. Rådmannen vil pålegge avdelinger og enheter tiltak for å forbedre prognosen for 2018.

Rådmann Arne Sverre Dahl kommenterer hvordan han vurderer den økonomiske situasjonen. Det er særlig inntektene som nå ser ut til å svikte. Rådmannen understreket at ut fra de økonomiske utsiktene så er det viktig å ha en økonomisk buffer. Disposisjonsfondet skulle helst vært ca. 10 %, nå er det på ca. 5 %.

Rådmann Arne Sverre Dahl, fung. Økonomisjef Terje Tveekrem Sæter og konst. kommunalsjef drift, svarte på spørsmål fra utvalget.

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

PS 22/18	MOLDEBADET KF. ØKONOMIRAPPORT 1. TERTIAL 2018
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar økonomirapport for 1. tertial 2018 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget har merket seg at det også for 2018 er stipulert et merforbruk i foretaket. Utvalget vil følge opp dette nærmere, etter at revisjonen har sendt styret det nummererte brevet etter årsoppgjøret 2017.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar økonomirapport for 1. tertial 2018 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalget hadde ikke noe å bemerke til det som fremkommer i tertialrapporten.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar gjennomgangen til orientering og vil ta med kunnskapen når det skal vurderes bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Kontrollutvalget vil anbefale at fastsettelse av vederlag for parkering på kommunens eiendom, samt mulighet for eventuell opsjonsavtale, blir fastsatt i et reglement.

Kontrollutvalget ber om en oversikt over aktive leieavtaler på parkeringsareal i Molde kommune. Oversikten må inneholde opplysninger om navn på leietaker, hvor arealet er, varighet, pris, størrelse på arealet og eventuelle opsjonsavtaler på kjøp som er knyttet til leieavtalen.

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisor Einar Andersen orienterte kort om det arbeidet som ligger i en avtalt kontrollhandling.

Sekretær redegjorde kort for de oppsummeringer som er gjort i saksfremlegget. Det kommer frem at det var få regler og mindre detaljerte delegasjonsskriv på det vurderte området i 2012. Mer detaljerte regler kom på plass kort tid etter. Om disse reglene er tilstrekkelig og om de blir brukt, vil være noe som kanskje kan fanges opp i en forvaltningsrevisjon.

Utvalgsleder konstaterer at noe av dette er juridiske vurderinger som kontrollutvalget ikke skal gå inn i.

Utvalget diskuterte og kommenterte det som kom frem i rapporten. Utvalget gir uttrykk for at det er viktig å sikre potensielle leietakere og utbyggere like muligheter.

Det ble framsett forslag om å gjøre endringer i forhold til sekretariatets innstilling. Forslaget var som følger:

Kontrollutvalget tar gjennomgangen til orientering og vil ta med kunnskapen når det skal vurderes bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Kontrollutvalget vil anbefale at fastsettelse av vederlag for parkering på kommunens eiendom, samt mulighet for eventuell opsjonsavtale, blir fastsatt i et reglement.

Kontrollutvalget ber om en oversikt over aktive leieavtaler på parkeringsareal i Molde kommune. Oversikten må inneholde opplysninger om navn på leietaker, hvor arealet er, varighet, pris, størrelse på arealet og eventuelle opsjonsavtaler på kjøp som er knyttet til leieavtalen.

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

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar gjennomgangen til orientering og vil ta med kunnskapen når det skal vurderes bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Kontrollutvalget vil anbefale at fastsettelse av vederlag for parkering på kommunens eiendom blir fastsatt i et reglement.

PS 25/18	OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «KOMMUNENS ØKONOMISKE SITUASJON INNEN HELSE OG OMSORG – STYRING OG RAPPORTERING»
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget ønsker å følge opp om kommunens målsetninger i ny helse og omsorgsplan kommer tydeligere frem i neste økonomiplan.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Arne Sverre Dahl sier at de over tid har arbeidet med å utvikle rapporteringen innen helse og omsorg, og at de også har gjort forbedringer etter at forvaltningsrevisjonsrapporten ble lagt frem.

Rådmannen opplever også at de får gode tilbakemeldinger fra politikerne på at det er god sammenheng i rapporteringen og at rapporteringen gir et godt grunnlag for å vurdere tiltak.

Rådmannen sier videre at den nye helse og omsorgsplanen vil være mer helhetlig og ha et litt annet fokus enn gjeldene plan. Planen vil foreslå mange tiltak, som det vil være behov for å prioritere. Det vil ikke være rom for å gjennomføre alt.

Etter orienteringen fra rådmann Arne Sverre Dahl og konst. kommunalsjef drift Ann-Mari Abelvik, så ble det foreslått å fjerne andre setning i sekretariatets innstilling

Forslag til vedtak blir da:

Kontrollutvalget ønsker å følge opp om kommunens målsetninger i ny helse og omsorgsplan kommer tydeligere frem i neste økonomiplan.

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

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget ønsker å følge opp om kommunens målsetninger i ny helse og omsorgsplan kommer tydeligere frem i neste økonomiplan.

Kontrollutvalget ber rådmannen om en orientering som utdyper de vurderinger som er gjort rundt oppfølging av de øvrige anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten.

PS 26/18	BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT 2018
----------	--

Kontrollutvalgets innstilling

1. Kommunestyret støtter kontrollutvalgets bestilling av følgende forvaltningsrevisjonsprosjekt:
Plan og byggesaksbehandling
2. Kontrollutvalget får fullmakt til å avgrense prosjektet og godkjenne problemstillinger.
3. Prosjektet bestilles utført hos Møre og Romsdal Revisjon IKS.
4. Revisjonen utarbeider prosjektplan som godkjennes av kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets behandling

Innledningsvis grunn gav sekretariatet sin innstilling og forklarte hvilke vurderinger som var gjort i forholdt til temaene som var trukket frem i saksfremlegget.

Kontrollutvalget konkluderte raskt med at de var enig med sekretariatets innstilling til tema for forvaltningsrevisjonsprosjekt; Plan og byggesaksbehandling. Utvalget hadde deretter en grundig diskusjon på hvordan de ønsker å innrette prosjektet. Utvalget gav uttrykk for at det er viktig å få rettet inn prosjektet slik at det kan bidra til at innbyggerne føler at de blir ivaretatt både som tiltakssøkere og som naboer, men utvalget klarte ikke i møte å lande på en avgrensning av prosjektet.

Kontrollutvalget ber derfor om at utvalgsleder og sekretær har en dialog med revisjonen for å gjøre ytterligere avgrensninger i forkant av at revisjonen skal utarbeide et forslag til prosjektplanen som utvalget skal godkjenne.

Forvaltningsrevisor Einar Andersen var tilstede under diskusjonen og svarte på spørsmål fra utvalget.

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

PS 27/18	OPPFØLGINGSLISTE
----------	------------------

Kontrollutvalgets vedtak

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Kommunens økonomiske situasjon innen helse og omsorg – styring og rapportering»

Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjonsrapporten i sitt møte 07.12.17 sak 44/16.

Saken ble oversendt kommunestyret som behandlet rapporten i K-sak 1/17, i møtet 16.02.17.

Oppfølging av rapporten er ventet våren 2018.

13.06.18: Oppfølging av rapporten ble behandlet i dagens møte jf. sak 25/18. Kontrollutvalget ønsker å følge opp om kommunens målsetninger i ny helse og omsorgsplan kommer tydeligere frem i neste økonomiplan.

Henvendelse vedrørende kommunalt tomtsalg på nedre Fugelset

Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse til Molde kommune, fra en innbygger i kommunen. Det stilles spørsmål ved om det har vært forskjellsbehandling ved salg av kommunal grunn. Søker opplyser at han i 1999 kontaktet kommunen med ønske om å kjøpe kommunal grunn. Det ble forklart at arealet ikke kunne selges, da det var uklart hvor mye av dette som ville gå med til fremtidig vegbygging. Innbygger hevder at han i 2016 ble klar over at kommunen i 2012 hadde solgt tomten uten at han, eller eventuelt andre potensielle kjøpere var blitt kontaktet.

13.06.18: Kontrollutvalget behandlet i dagens møte sak 24/18. For videre oppfølging inneholdt vedtaket følgende punkt: Kontrollutvalget vil anbefale at fastsettelse av vederlag for parkering på kommunens eiendom, samt mulighet for eventuell opsjonsavtale blir fastsatt i et reglement.

Kontrollutvalget ber om en oversikt over aktive leieavtaler på parkeringsareal i Molde kommune. Oversikten må inneholde opplysninger om navn på leietaker, hvor arealet er, varighet, pris, størrelse på arealet og eventuelle opsjonsavtaler på kjøp som er knyttet til leieavtalen.

Kontrollutvalgets behandling

Til dette møtet var det lagt opp til orientering fra administrasjonen til følgende saker på oppfølgingslisten.

- **Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Kommunens økonomiske situasjon innen helse og omsorg – styring og rapportering»**

Utvalget gjennomgikk de sakene som var opplistet i saksframlegget. Det ble ikke fremmet forslag om å føre opp nye saker på oppfølgingslisten.

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

Sekretariatets innstilling:

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

PS 28/18	EVENTUELT
----------	-----------

Tiltaksplan 2018 – Kontrollutvalget i Molde kommune

Konklusjon

Det ble gjort følgende korrigeringer i tiltaksplanen:

Oppgaver knytet til tilsyn med forvaltningen

22.10.2018- Virksomhetsbesøk Barneverntjenesten

Oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon

13.06.2018- Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Kommunens økonomiske situasjon innen helse og omsorg-styring og rapportering»

Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen

12.09.2018- Vedlegg til oppdragsavtalen «Honorar for gjeldende år» 2018 gjennomgås

Referat fra Forum for kontroll og tilsyn (FKT) årsmøte og fagkonferanse

Utvalgsleder som deltok på konferansen gav en oppsummering.

Henvendelse til kontrollutvalget om privat detaljregulering i Julsundvegen 91 og 93

Kontrollutvalget mottok en henvendelsen datert 4.6.2018 der det antydes lovbrudd og mangelfull saksbehandling fram til saken kom på høring i februar i år.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget drøftet henvendelsen

Konklusjon

Kontrollutvalget tar informasjonen med i sin vurdering av problemstillinger knyttet til forvaltningsrevisjonsprosjektet som utvalget ønsker å bestille innen Plan- og byggesaksbehandling. Utvalget er ellers forsiktig med å involveres i saker som er under behandling i forvaltningen. Sekretariatet i samråd med utvalgsleder sender en skriftlig tilbakemelding på henvendelsen.

Tertialrapport fra Molde Vann og Avløp KF

Kontrollutvalget fattet i møte 20.6.2016, sak 20/16, vedtak om at de ønsket å få fremlagt tertialrapport for Molde Eiendom KF og Moldebadet KF.

Sekretær tok opp spørsmålet om utvalget også ønsket å få fremlagt tertialrapportene til Molde Vann og Avløp KF, slik formannskap og kommunestyret får.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalget drøftet spørsmålet.

Konklusjon

Kontrollutvalget ønsker for fremtiden også å få fremlagt tertialrapport for Molde Vann og Avløp KF.

Trygve Grydeland
leder

Ann Monica Haugland
medlem

Bonde Nordset
medlem

Knut Ståle Morsund
medlem

Shayma Al-Rubaye
varamedlem

Jane Anita Aspen
sekretær



MOLDE KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2018-1502/05
Arkiv: 033
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 4.9.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 30/18	Kontrollutvalget	12.9.2018

REFERAT OG ORIENTERINGER

Sekretariatets innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger

Referatsaker:

- RS 39/18 **Svar på henvendelse om rutiner for møtebehandling når sak er unntatt offentlighet**, notat datert 12.3.2018 fra Molde kommune - politisk sekretariat til kontrollutvalget (vedlagt)
- RS 40/18 **Tilbakemelding om rettstvister**, brev datert 18.4.2018 fra Molde kommune ved rådmannen til kontrollutvalget (vedlagt).
- RS 41/18 **Sykefraværssrapport Molde kommune 2017**, saksframlegg til Drift- og forvaltningsutvalget sak 11/18, 19.2.2018 (vedlagt).
- RS 42/18 **Oversendelse av korrespondanse mellom fylkesmannen og tiltak funksjonshemmede i forhold til tilsynsrapport av 13.2.2018**, brev datert 12.3.2018 fra Molde kommune til fylkesmannen i Møre og Romsdal, brev datert 6.4.2018 fra fylkesmannen i Møre og Romsdal til Molde kommune og brev datert 4.5.2018 fra Molde kommune til fylkesmannen i Møre og Romsdal (vedlagt).
- RS 43/18 **Moldebadet KF – Revisorbrev nr. 1**, brev datert 27.8.2018 fra Møre og Romsdal Revisjon IKS til styret i Moldebadet KF (vedlagt).
- RS 44/18 **Molde Vann og Avløp KF – Revisjonsbrev nr. 1**, brev datert 28.8.2018 fra Møre og Romsdal Revisjon IKS til styret i Molde Vann og Avløp KF (vedlagt).
- RS 45/18 **Innkalling til representantskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS** 7.9.2018 (vedlagt)
- RS 46/18 **Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal**, 5.9.2018 (deles ut i møte).

Orienteringssaker:

- OS 08/18 **Oppsummering av anbefalinger fra forvaltningsrevisjonsrapporter innenfor området innkjøp og offentlige anskaffelser i Rauma og Aukra kommune**, sammendrag fra de to rapportene (vedlagt)

Orientering ved sekretær Jane Anita Aspen.
Hvordan vil kontrollutvalget i Molde følge opp temaet?

Jane Anita Aspen
daglig leder



MOLDE KOMMUNE

Politisk sekretariat

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal	
Kommunenumr: 1502	
Dato: 12 MAR 2018	
Saks og A.M. nr: 1502	Spørsmål: 102/18
Arkivkode: C30 420	Gradering:

Notat

Deres ref:

Vår ref:
2011/1129-0

Saksbeh:
Jon Cato Augensen,

Arkivkode:
033

Dato:
12.03.2018

Til: Kontrollutvalget i Molde

Svar på henvendelse om rutiner for møtebehandling når sak er unntatt offentlighet

Det vises til kontrollutvalgets henvendelse, oversendt i brev datert 10.01.2018, referanse 2018/015/JAA vedrørende oppfølging av sak.

Kontrollutvalget oppfordrer i sitt vedtak Molde kommune om å sørge for at politikerne er tilstrekkelig orientert om rutinene for møtebehandling når saker er unntatt offentlighet.

Politisk sekretariat skrev på vegne av rådmannen et notat datert 7.04.2017 om rutinene for møtebehandling når en sak er unntatt offentlighet. Rutinebeskrivelsen omtalte i stor grad den praktiske delen når saker som er unntatt etter offentlighetsloven skal behandles, og viste til paragrafene som gjelder under selve møtebehandlingen.

Etter henvendelsen fra kontrollutvalget av 10.01.2018, har kommuneadvokaten blitt involvert i saken, og utarbeidet et notat. Dette går nærmere inn på offentlighetslovens paragrafer som er relevante under politisk møtebehandling. Det går også nærmere inn på taushetsplikt, og brudd på taushetsplikten.

Denne utredningen fra kommuneadvokaten blir oversendt kommunestyrets medlemmer og varamedlemmer til informasjon og hjelp for videre utøvelse av politisk verv. Notatet av 7.04.2017 fra rådmannen til kontrollutvalget vil også følge vedlagt. Målet med denne orienteringen er å sikre de folkevalgte kjennskap til sin taushetsplikt i saker som er unntatt etter offentlighetsloven.

Arne Sverre Dahl

Mette Holand

Vedlegg

- 1 Møtebehandling - rutiner når sak er unntatt offentlighet
- 2 Oversikt over reglene om offentlighet, møteoffentlighet og taushetsplikt



MOLDE KOMMUNE

Politisk sekretariat

Notat

Deres ref: Vår ref: Saksbeh: Arkivkode: Dato:

2011/1129-0

Marianne Lianes,

033

07.04.2017

Til: Kontrollutvalget i Molde

Møtebehandling - rutiner når sak er unntatt offentlighet

Kontrollutvalget har bedt om en orientering om rutiner for behandling av saker unntatt offentlighet.

Politisk sekretariat vil her redegjøre for rutinen som blir fulgt når saker som er unntatt offentlighet i henhold til lov, blir fremmet for politisk behandling.

Det er saksbehandler som setter riktig lovhjemmel når saken blir opprettet.

Møtesekretær lager en møteinnkalling der opplysningene som er unntatt offentlighet blir skjermet. På sakslisten til møtet skal sakstittelen fremgå, samt lovhjemmel for hvorfor saken er unntatt.

Møte- og utvalgsmodulet i ephorte har en funksjon for møteinnkallinger unntatt offentlighet. I praksis er det slik at det først blir laget en innkalling der saken som er unntatt offentlighet er med. Dette er for vårt arkiv. Det blir deretter laget en innkalling der saksopplysningene til saken som er unntatt, er skjermet for innsyn. Det er denne som blir publisert og lagt ut på hjemmesiden til Molde kommune, og som politikerne får tilgang til via nettbrettet.

Saksdokumentene i saken som er unntatt offentlighet blir sendt til de faste medlemmene av utvalget med ordinær post. Vi trykker disse på rosa papir slik at de klart skiller seg ut fra øvrige dokumenter. Når møtet der saken er behandlet er avsluttet, skal dokumentene som er unntatt offentlighet leveres inn til politisk sekretariat for makulering.

Når saken som er unntatt offentlighet skal behandles i det aktuelle møtet, blir det først fattet vedtak om møtet skal lukkes eller ikke, jf. kommunelovens § 31. Dersom det skulle være habilitetsspørsmål i forbindelse med saken, drøftes disse før møtet lukkes. Det vises for øvrig til kommunestyrets reglement § 5 *Møteleder. Åpne eller stengte dører. Taushetsplikt.* og § 10. *Åpne eller stengte dører. Taushetsplikt.* i reglementet for formannskapet.

Som regel vil vedtaket i saken som er unntatt offentlighet være formulert på en slik måte at det ikke er grunn til å unnta møteprotokollen fra offentligheten. Dersom det likevel skulle være behov for det, har ephorte også en mulighet for å lage en skjermet protokoll på samme måte som ved møteinnkallingen. Rutinen med rosa papir og ordinær post er da gjeldende. Protokollen sendes kun til de medlemmene som har vært med på å behandle saken.

Brudd på taushetsplikten er straffbart etter §§ 209-210 i straffeloven.

Arne Sverre Dahl

Mette Jane Holand



Molde kommune
Kommuneadvokaten

Internnotat

Molde, 08.02.2018

OVERSIKT OVER REGLENE OM OFFENTLIGHET, MØTEOFFENTLIGHET OG TAUSHETSPLIKT

Innledning

Notatet gir ikke en fullstendig og detaljert gjennomgang av regelverket, men er ment som en kortfattet oversikt over hovedreglene.

Offentlighetsloven regulerer retten til innsyn i offentlige dokumenter, mens kommuneloven § 31 regulerer retten til å overvære møter i kommunale organer.

Hovedregelen etter både offentlighetsloven § 3 og kommuneloven § 31 nr. 1 er offentlighet. Unntak for hovedregelen krever hjemmel i lov.

I begge lovene er det gjort flere unntak fra hovedregelen om offentlighet.

Begrensninger i innsynsretten etter offentlighetsloven

Av flere begrensninger i innsynsretten i offentlighetsloven kapittel 3, nevnes her § 13 som gjelder opplysninger underlagt lovpålagt taushetsplikt og § 14 og § 15 som gjelder interne saksdokumenter. I § 16 er offentligheten likevel gitt rette til innsyn i enkelte interne dokumenter hos kommunen, herunder som hovedregel saksfremlegg med vedlegg og saksliste til folkevalgt organ. Offentlighetsloven har videre bestemmelser om meroffentlighet i § 11.

Begrensninger i møteoffentligheten etter kommuneloven § 31

I kommuneloven § 31 nr. 2 til 5 er det likeledes gjort unntak fra prinsippet om møteoffentlighet. Nr. 2 regulerer situasjonen når det foreligger lovpålagt taushetsplikt og nr. 3 regulerer saker som angår en arbeidstakers tjenstlige forhold. I disse tilfellene foreligger det ikke bare en rett, men også en plikt til å lukke møtene. Det må i disse tilfelle treffes et formelt vedtak om lukking. Debatten om lukking kan foregå i lukket møte, mens avstemningen skal skje i åpent møte.

Mens nr. 2 og 3 altså er skal-regler, er nr. 4 og nr. 5 kan-regler. I nr. 4 er det regler om lukking av møter av hensyn til personvernet (som ikke er underlagt lovbestemt taushetsplikt). Dersom tungtveiende offentlige hensyn foreligger og opplysningene kunne vært unntatt etter offentlighetsloven kan videre møter lukkes etter nr. 5. Eksempler på aktuelle unntaksbestemmelser i offentlighetsloven er § 23 - hensynet til de økonomiske interessene det offentlige har i forhandlinger, § 18 - hensynet til det offentliges partsinteresser i sivile søksmål eller § 24 - hensynet til gjennomføring av lovpålagte kontroll- eller reguleringstiltak.

Taushetsplikt (jf. også offentlighetsloven § 13 første ledd og kommuneloven § 31 nr. 2)

I lovgivningen er det en rekke bestemmelser om taushetsplikt. I forvaltningsloven § 13 finnes den generelle regelen. Bestemmelsen gjelder i utgangspunktet all statlig og kommunal forvaltningsvirksomhet, og mange andre lover enten henviser til forvaltningsloven § 13 eller har lignende formuleringer om taushetsplikt.

Av forvaltningsloven § 13 første ledd fremgår følgende:

Enhver som utfører tjeneste eller arbeid for et forvaltningsorgan, plikter å hindre at andre får adgang eller kjennskap til det han i forbindelse med tjenesten eller arbeidet får vite om:

- 1) *noens personlige forhold, eller*
- 2) *tekniske innretninger og fremgangsmåter samt drifts- eller forretningsforhold som det vil være av konkurransemessig betydning å hemmeligholde av hensyn til den som opplysningen angår.*

Det er her snakk om en generell plikt til å behandle ømtålige person- og næringsopplysninger på en forsvarlig måte. Man har altså ikke bare plikt til å tie, men også plikt til å sørge for at uvedkommende ikke får tilgang til opplysningene (dokumentene).

Kort sagt gjelder «personlig forhold» opplysninger som det er vanlig å ønske å holde for seg selv, det kan f.eks. gjelde fysisk og psykisk helse, seksuell legning, religiøs eller politisk holdning, følelsesliv og personlig karakter, samt visse opplysninger knyttet til familie og hjem.

§ 13 første ledd nr. 2 inneholder regler om taushetsplikt for visse næringsopplysninger. Bestemmelsen tar sikte på å hindre spredning av opplysninger som kan føre til tap for vedkommende virksomhet, ved at konkurrenter utnytter opplysningene. Taushetsplikten omfatter både offentlige og private virksomheters næringsopplysninger.

I §§ 13 a til f er det blant annet foretatt begrensninger i taushetsplikten. Verdt å nevne i denne forbindelse er § 13 a nr. 1 om samtykke til opphevelse av taushetsplikten fra den som har krav på taushet. Videre § 13 b nr. 1 om at taushetsplikten ikke er til hinder for at opplysningene gjøres kjent for sakens parter eller deres representanter.

Brudd på taushetsplikten

Straffeloven § 209 har bestemmelse om straffeansvar for den som røper opplysninger som vedkommende har (er pålagt) taushetsplikt om etter lov eller forskrift. Bestemmelsen vil typisk gjelde brudd på taushetsplikten etter forvaltningsloven § 13 – enten det som røpes er personlige forhold eller næringsopplysninger. Omfanget av taushetsplikten og dermed straffeansvaret, avhenger av en tolkning av den enkelte lov. Strafferammen er fengsel inntil 1 år, men inntil 3 år ved grove overtredelser (jf. § 210).

Med vennlig hilsen
Kommuneadvokaten i Molde

May Britt Berg
advokat



MOLDE KOMMUNE
Rådmannen

Kontrollutvalget

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal	
Kommunenumr: 1502	
Dato: 18 APR 2018	
Saks og nummer: 1502	Løpenr: 160/18
Arkivkode: 090	Gradenr.:

Deres ref:

Vår ref:
2018/1595

Saksbeh:
Jon Cato Augensen

Arkivkode:

Dato:
18.04.2018

Tilbakemelding om rettstvister

Det vises til deres henvendelse i e-post av 16.04.2018, brev av 23.03.2018 og internnotat av 19.02.2018 og 15.04.2018 fra kommuneadvokaten.

I brevet av 23.04.2018 med henvisning til vedtak i kontrollutvalget i sak RS 14/18 ber kontrollutvalget kommuneadvokaten om en tilbakemelding om det er noen av rettstvistene som det vises til i oversikten (notat av 19.02.2018) som har stor økonomisk eller omdømmemessig betydning.

Rådmannen deler kommuneadvokatens oppfatning at vurderinger av om saker har stor økonomisk eller omdømmemessig betydning best kan besvares av rådmannen og hans administrative apparat, ref. notat av 15.04.2018.

I henvendelsen fra kontrollutvalgssekretariatet av 16.04.2018 blir rådmannen forespurt om å gi en tilbakemelding til kontrollutvalget på om det er noen av disse sakene som fremkommer i kommuneadvokatens oversikt (notat av 19.02.2018) som har stor økonomisk eller omdømmemessig betydning. Dette er ordinære saker som etter rådmannens vurdering ikke gir spesielle utfordringer hverken økonomisk eller omdømmemessig. Rådmannen kan naturligvis ikke forskuddføre utfallet av de nevnte sakene. Sakene har ulik karakter og er til behandling i ulike instanser slik det framgår av oversikten.

Rådmannen står til disposisjon dersom det skulle være ytterligere spørsmål i saken.

Arne Sverre Dahl
Rådmann

Vennligst oppgi «vår ref.» eller saksbehandler ved all henvendelse i denne saken

Dokumentet er elektronisk godkjent



Saksframlegg

Sykefraværsrapport Molde kommune 2017

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
11/18	Drift- og forvaltningsutvalget Hovedarbeidsmiljøutvalg	19.02.2018

Rådmannens forslag til innstilling

Sykefraværsrapport for 2017 tas til orientering. Det systematiske arbeidet med og nå mål for sykefravær fortsetter. Enheter med utfordringer følges opp særskilt.

Saksopplysninger

Molde kommune har fortsatt utfordringer i forhold til målet om maksimalt 6 % årsfravær, men det er nå en tydelig positiv utvikling.

Fraværstall samlet for de tre siste år:

2015	2016	2017
8,6 %	8,2 %	7,5 %

Gode medarbeidere og ledere er organisasjonens viktigste ressurs i alt arbeid, og er en forutsetning for verdiskaping og forbedringskultur. For å lykkes med dette holder organisasjonen høyt å videreutvikle den lærende organisasjonen. En lærende organisasjon verdsetter og prioriterer læring og kjennetegnes av godt samarbeid. Ledere og medarbeidere motiverer hverandre og deler kunnskap systematisk på arbeidsplassen og på tvers av tjenester, fag og nivå. Ledere som jobber systematisk og inkluderende, opplever at det er enklere å ta tak i de utfordrende sakene og håndterer sykefraværsoppfølging på en bedre måte. Slik ledelse er utøvende ROSE i praksis. Det er tradisjon for å legge til rette for leder- og medarbeiderutvikling i Molde kommune, og trepartssamarbeidet er godt forankret. Dette gir positive effekter også på sykefraværet.

NED-prosjektet

Molde kommune er med i det nasjonale NED-prosjektet 2016-2018 for å få drahjelp i arbeidet med å redusere sykefraværet. Fraværet har vært høyt over tid i pleie- og omsorgsenhetene og barnehagene, og disse fagområdene ble derfor utvalgt til å delta i første omgang. NED-prosjektet er et tilbud som skal gi kommunene ny kunnskap, verktøy og arenaer for sykefraværsarbeidet. Prosjektet er et spleiselag mellom KS, NAV og kommunene, og hovedfinansieringen er de kommunale OU-midlene.

Sykefraværsutvikling for enhetene i NED-prosjektet:

		2015	2016	2017
		Fraværsprosent totalt	Fraværsprosent totalt	Fraværsprosent totalt
27 Barnehage		11,0	14,2	10,6
	270 Fellesområdet barnehage	14,0	11,1	9,7
	271 Hauglegda og Øvre Bergmo barnehage	7,4	11,1	10,5
	272 Hatlelia barnehage	13,4	16,3	16,0
	273 Kvam og St. Sunniva barnehage	9,8	12,9	6,9
	274 Hjelset barnehage	9,1	18,9	11,1
	275 Barnas Hus	12,9	11,6	13,5
	276 Langmyra og Banehaugen barnehage	9,2	15,7	8,9
	277 Lillekollen barnehage	14,8	15,4	8,8
37 Helse og omsorg		10,5	9,0	8,3
	311 Helsetjenesten	6,3	5,2	5,9
	371 Glomstua omsorgsenter	9,3	8,9	8,3
	372 Kirkebakken omsorgsenter	14,0	15,1	11,8
	373 Råkhaugen omsorgsenter	11,6	8,6	8,1
	374 Bergmo omsorgsenter	11,3	8,2	7,4
	377 Kleive og Skåla omsorgsenter	12,3	7,5	6,0
	381 Tiltak funksjonshemmede	10,8	10,7	9,8

Enhetene fortsetter arbeidet med å redusere fraværet i tett samarbeid med personalseksjonen, tillitsvalgte og verneombud.

Vurdering av økonomiske konsekvenser

Enhetene både i NED-prosjektet og resten av organisasjonen jobber aktivt med å redusere sykefravær og det gir resultat. Lavt sykefravær er viktig for kvaliteten på tjenestene, godt arbeidsmiljø, jevn arbeidsbelastning og er positivt for økonomi og ressursplanlegging.

Arne Sverre Dahl

Vedlegg

- 1 Sykefraværsrapport Molde kommune 2017
- 2 Sykefraværsrapport Molde kommune 3. tertial 2017

	2015	2016	2017
	Fraværsprosent totalt	Fraværsprosent totalt	Fraværsprosent totalt
10 Stabsavdelingene	5,2	5,3	4,0
100 Rådmannen	14,8	0,5	0,2
110 Plan- og utviklingsavdeling	1,6	1,7	4,2
120 Driftsavdelingen	0,0	7,2	9,5
140 Personal- og organisasjonsavde	2,8	5,0	2,9
150 Økonomiavdeling	6,7	8,3	4,4
20 Skole / Oppvekstsenter	6,3	6,3	6,4
200 Fellesområdet skole	1,8	19,9	9,6
201 Kvam Skole	3,6	5,7	4,6
202 Sellanrå skole	7,3	5,9	4,6
203 Langmyra skole	6,0	7,4	7,6
204 Nordbyen skole	8,8	7,4	8,5
205 Kviltorp skole	7,3	7,9	9,5
208 kleive oppvekstsenter	13,7	5,7	1,8
210 Bolsøya skole	7,0	8,0	5,4
220 Vågsetra barne- og ungdomssk	4,4	7,3	6,7
221 Sekken oppvekstsenter	1,8	0,2	1,1
230 bekkevoll ungdomsskole	3,4	5,4	7,1
231 bergmo ungdomsskole	7,0	3,7	7,1
232 Skjevik barne- og ungdomsskol	4,5	5,1	7,5
235 Molde voksenopplæringscente	7,1	5,6	2,7
27 Barnehage	11,0	14,2	10,6
270 Fellesområdet barnehage	14,0	11,1	9,7
271 Hauglegda og Øvre Bergmo bar	7,4	11,1	10,5
272 Hatlelia barnehage	13,4	16,3	16,0
273 Kvam og St. Sunniva barnehage	9,8	12,9	6,9
274 Hjelset barnehage	9,1	18,9	11,1
275 Barnas Hus	12,9	11,6	13,5
276 Langmyra og Banehaugen barn	9,2	15,7	8,9
277 Lillekollen barnehage	14,8	15,4	8,8
30 Barnevern og sosial	11,1	10,5	8,2
331 Barneverntjenesten	9,2	10,0	8,0
341 Sosialtjenesten	11,2	13,0	8,9
350 Flyktningtjenesten	12,2	9,5	10,3
361 Ressurstjenesten	10,9	11,5	5,5
37 Helse og omsorg	10,5	9,0	8,3
311 Helsetjenesten	6,3	5,2	5,9
371 Glomstua omsorgsenter	9,3	8,9	8,3
372 Kirkebakken omsorgsenter	14,0	15,1	11,8
373 Råkhagen omsorgsenter	11,6	8,6	8,1
374 Bergmo omsorgsenter	11,3	8,2	7,4
377 Kleive og Skåla omsorgsenter	12,3	7,5	6,0
381 Tiltak funksjonshemmede	10,8	10,7	9,8
40 Teknisk	6,5	5,8	6,1
412 Brann og redningstjenesten	5,2	4,2	6,5
433 byggesak og Geodata	6,3	11,6	5,9
441 Molde bydrift	9,1	5,1	5,5
50 Kultur	4,1	5,9	5,2
520 Kulturtjenesten	5,3	4,8	8,1
531 Kuturskolen	2,8	7,2	2,9
Totalt selskap 1	8,7	8,3	7,4
Molde Eiendom KF	10,7	7,5	9,7
Molde Vann og Avløp KF	5,7	5,5	5,9
Moldebadet KF	5,6	4,8	10,8
Total alle selskap	8,6	8,2	7,5

2017	2017	2017
Egenmelding 1 - 16 dager	Sykemelding 1 - 16 dager	Sykemeldinger >=17 dager
1,4	0,5	2,1
0,1	0,1	0,1
0,8	0,4	3,1
1,7	1,1	6,6
1,4	0,3	1,1
1,9	0,6	1,8
1,6	0,8	4,0
1,6	1,4	6,7
1,1	0,9	2,6
1,6	1,0	2,0
1,7	0,9	5,1
1,8	0,9	5,8
2,3	1,0	6,3
1,4	0,5	0,0
1,4	0,6	3,4
1,0	0,9	4,7
0,7	0,0	0,4
1,7	0,4	5,0
1,7	1,0	4,4
1,9	0,5	5,1
1,2	0,6	0,9
2,9	1,5	6,3
3,1	1,3	5,3
2,6	2,9	5,1
2,1	1,9	12,0
2,9	0,7	3,3
3,3	0,9	5,7
1,5	1,3	8,9
2,7	0,7	6,7
3,8	1,5	4,6
1,5	0,9	5,7
1,8	1,0	5,2
2,4	1,0	5,5
1,6	1,1	7,7
0,7	0,7	4,1
1,7	1,0	5,6
1,3	0,6	4,0
1,3	1,0	6,0
1,8	0,8	9,3
1,5	1,0	5,6
2,3	0,2	5,0
2,0	0,4	3,7
1,9	1,9	6,0
1,2	0,3	4,6
0,8	0,2	5,5
1,8	0,1	4,0
1,4	0,6	3,5
0,6	0,8	3,8
0,7	1,2	6,2
0,5	0,4	1,9
1,7	0,9	4,9
1,6	1,7	6,3
1,2	0,3	4,3
0,7	1,4	8,8
1,7	0,9	4,9

	2015	2016	2017
	Fraværsprosent totalt	Fraværsprosent totalt	Fraværsprosent totalt
10 Stabsavdelingene	6,0	4,9	4,5
100 Rådmannen	14,1	0,0	0,5
110 Plan- og utviklingsavdeling	0,3	1,7	5,3
120 Driftsavdelingen	0,0	10,1	7,3
140 Personal- og organisasjonsavdel	4,3	5,0	2,3
150 Økonomiavdeling	9,2	6,1	7,5
20 Skole / Oppvekstsenter	6,2	6,3	6,2
200 Fellesområdet skole	0,0	28,4	1,3
201 Kvam Skole	3,3	6,7	2,5
202 Sellanrå skole	8,3	6,2	3,0
203 Langmyra skole	5,6	8,8	7,7
204 Nordbyen skole	6,1	11,2	8,7
205 Kviltorp skole	7,8	5,8	11,8
208 Kleive oppvekstsenter	9,9	2,9	3,1
210 Bolsøya skole	9,8	9,6	3,0
220 Vågsetra barne- og ungdomssko	7,7	2,9	8,1
221 Sekken oppvekstsenter	1,3	0,0	1,4
230 Bekkevoll ungdomsskole	3,8	6,1	8,0
231 Bergmo ungdomsskole	6,3	3,9	5,8
232 Skjevik barne- og ungdomsskole	2,4	5,0	3,7
235 Molde voksenopplæringscenter	7,5	4,6	3,0
27 Barnehage	11,7	12,2	9,6
270 Fellesområdet barnehage	6,9	15,9	7,2
271 Hauglegda og Øvre Bergmo barn	7,4	9,7	12,5
272 Hatlelia barnehage	13,5	18,1	14,3
273 Kvam og St. Sunniva barnehage	14,4	6,4	8,5
274 Hjelset barnehage	6,5	18,0	6,8
275 Barnas Hus	19,4	9,3	9,1
276 Langmyra og Banehaugen barne	1,9	16,7	6,2
277 Lillekollen barnehage	15,8	10,8	8,9
30 Barnevern og sosial	10,1	12,2	8,1
331 Barneverntjenesten	6,6	11,4	12,0
341 Sosialtjenesten	7,3	15,9	7,9
350 Flyktningtjenesten	14,6	9,7	8,9
361 Ressurstjenesten	7,5	16,0	5,0
37 Helse og omsorg	9,8	9,1	8,8
311 Helsetjenesten	5,5	5,0	5,9
371 Glomstua omsorgsenter	9,2	9,7	6,0
372 Kirkebakken omsorgsenter	10,7	12,4	15,0
373 Råkhaugen omsorgsenter	9,9	10,1	9,3
374 Bergmo omsorgsenter	9,7	7,6	8,6
377 Kleive og Skåla omsorgsenter	13,8	5,7	6,4
381 Tiltak funksjonshemmede	10,4	12,0	11,2
40 Teknisk	5,6	6,9	5,6
412 Brann og redningstjenesten	5,6	5,2	5,0
433 Byggesak og Geodata	5,6	9,8	2,9
441 Molde bydrift	5,5	8,1	7,7
50 Kultur	3,9	6,4	5,2
520 Kulturtjenesten	3,3	6,0	9,3
531 Kuturskolen	4,6	6,9	1,6
Totalt selskap 1	8,3	8,3	7,5
Molde Eiendom KF	6,9	7,3	7,2
Molde Vann og Avløp KF	5,4	7,9	6,7
Moldebadet KF	3,3	4,4	10,3
Total alle selskap	8,2	8,2	7,5

2017	2017	2017
Egenmelding 1 - 16 dager	Sykemelding 1 - 16 dager	Sykemeldinger >=17 dager
1,4	0,4	2,8
0,1	0,2	0,3
0,4	0,0	4,9
1,4	0,6	5,4
1,6	0,4	0,3
2,0	0,4	5,0
1,7	0,8	3,8
1,3	0,0	0,0
1,0	0,6	0,9
1,3	0,9	0,8
1,4	1,0	5,3
2,0	1,3	5,4
2,3	0,5	9,0
2,0	1,1	0,0
2,0	1,0	0,0
1,3	1,6	5,2
1,4	0,0	0,0
1,6	0,5	5,9
1,9	0,3	3,6
2,0	0,2	1,5
1,5	0,8	0,6
3,1	1,1	5,3
1,7	0,0	5,4
2,9	2,8	6,8
1,9	1,5	11,0
3,7	0,1	4,6
5,8	1,0	0,0
2,3	1,0	5,8
1,3	1,1	3,8
3,8	0,5	4,5
1,7	1,0	5,4
2,3	1,1	8,7
3,3	1,8	2,8
1,9	1,0	6,0
0,5	0,6	3,9
1,8	1,1	6,0
1,1	0,2	4,6
0,9	0,7	4,4
2,0	1,0	12,0
2,1	1,3	5,9
2,0	0,3	6,3
2,2	0,3	4,0
2,2	2,2	6,8
1,5	0,5	3,6
0,8	0,3	3,9
2,9	0,0	0,0
1,8	0,9	5,0
0,4	1,5	3,3
0,2	2,0	7,2
0,6	1,0	0,0
1,8	0,9	4,8
1,7	1,3	4,2
1,3	0,4	5,0
0,4	1,5	8,5
1,8	0,9	4,8



Molde kommune

Tiltak funksjonshemmede

Kontrollutvalgssekretariatet i Romsdal
Rådhusplassen 1
6413 Molde

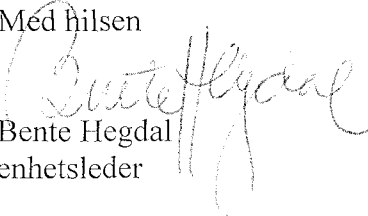
Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal	
Kommunenr: 1502	
Dato: 13 AUG 2018	
Saks og saksnr: 1502	Løpenr: 299/18
Arkivkode: 0778 58	Gradering:

Molde 31.07.2018.

OVERSENDELSE AV KORRESPONDANSE MELLOM FYLKESMANNEN OG TILTAK FUNKSJONSHEMMEDE.

Viser til referat fra siste møtet i Kontrollutvalget og oversender kopi av ønsket korrespondanse mellom Fylkesmannen og Tiltak funksjonshemmede ift. tilsynsrapport av 13.2.2018.

Med hilsen


Bente Hegdal
enhetsleder

Kontoradresse
Enenvegen 12
6416 MOLDE

Postadresse
Rådhusplassen 1
6413 MOLDE

Telefon
71 11 19 50

Telefaks
71 11 19 51



MOLDE KOMMUNE

Tiltak funksjonshemmede

Fylkesmannen i Møre og Romsdal
Postboks 2520
6404 MOLDE

Deres ref:

Vår ref:
2017/3440

Saksbeh:
Bente Hegdal

Arkivkode:
G09/F05/858

Dato:
12.03.2018

Molde kommunes svar på endelig tilsynsrapport, vedrørende helse- og omsorgstjenester til barn i avlastningsboliger.

Det vises til Fylkesmannens endelige rapport etter tilsyn med kommunale helse og omsorgstjenester til barn i avlastningsboliger.
Rapporten ble mottatt 13.02.18.

Rapporten er utarbeidet etter systemrevisjon ved Avlastningstjenesten og Røbekk barnebolig i perioden 02.10.17 – 13.02.18. Systemrevisjonen er gjennomført ved gransking av dokumenter, intervju og andre undersøkelser.

På bakgrunn av tilsynet ble det konkludert med tre avvik:

1. Molde kommune sikrer ikke at de fysiske rammene i Røbekk avlastningsbolig er tilpasset hvert enkelt barns særlige behov.
2. Molde kommune sikrer ikke at det alltid blir innhentet politiattest før personell starter i kommunal avlastningsbolig.
3. Molde kommune sikrer ikke at alt personell som arbeider i kommunale avlastningsboliger har fått tilstrekkelig opplæring.

Kommunens tiltak knyttet til hvert enkelt avvik:

Avvik 1:

Fylkesmannen peker på bygningsmessige utfordringer ved Røbekk som avviker fra veiledende retningslinjer gitt i Rundskriv 1-1/93 del 111 Kap. 2 «veiledende retningslinjer om bygninger og utstyr, bemanning mv. i boliger med heldøgns omsorgstjenester for barn og unge».

Det opplyses om at manglende tilrettelegging av de fysiske rammene, basert på barnas ulike behov, har medført uheldige situasjoner som vold, uro og avvik i tjenesteytingen.

Kommunen har tatt i bruk et tidligere sykehjem til barnebolig og avlastningstjeneste, samt til bokollektiv til eldre utviklingshemmede. Det er i dag ikke ordinær sykehjemsdrift i bygget.

Molde kommune er kjent med at Stortinget har fattet vedtak 27.02.18 i sak 12 om initiativ for å sikre at barn ikke bosettes i sykehjem. Regjeringen er bedt om å fremme nødvendige forslag til lov- og/eller forskriftsendring for å sikre at kommuner ikke kan bosette barn på sykehjem i strid med familiens ønske og barnets beste. Videre er regjeringen bedt om å orientere Stortinget om dagens bruk av institusjonsplasser for barn. Regjeringen er også bedt om å klargjøre for kommunene at praksisen med barn som bosettes på sykehjem mot familiens ønske og barnets beste, er i strid med Stortingets intensjoner og skal opphøre. Det er til nå ikke fremmet lovforslag.

Helseminister Bent Høie har i brev datert 12.12.17 helse og omsorgskomiteen også frarådet å fremme representantforslaget med bakgrunn i at *"Av hensyn til kommunens mulighet til å kunne se de ulike tjenestene i sammenheng bør staten være forsiktig å gjennom lov pålegge kommunene å løse en oppgave på en bestemt måte"*.

Molde kommune tar Fylkesmannens vurdering til etterretning og vil sette inn tiltak for å bedre de fysiske forholdene for avlastningstjenesten for barn.

Tiltak på kort sikt:

- Avlastningstjenesten vil ta i bruk 3.etg i nåværende bygning på Røbekk som tilleggsareal. Vi vil så langt som mulig dele brukerne inn etter funksjonsnivå og øvrige individuelle behov, slik at den enkelte får et så tilpasset tilbud som mulig.
- Enkelte av de mest sårbare barna blir tilbudt avlastning utenfor lokalene på Røbekk og i andre kommunale leiligheter som tjenesten disponerer. Dette er det allerede tatt initiativ til og etablering for disse gjennomføres i mars.
- SFO trekkes ut av avlastningsdriften og skal utføres av grunnskoletjenesten. Dette betyr at brukerne slipper mange av de overgangssituasjonene som Fylkesmannen påpeker som uheldige, belastende og faglig uønskede. Tiltaket vil gjelde fra skolestart august 2018 og omfatte 10 – 12 barn.
- Barn som har sitt avlastningstilbud i barneboligen flyttes over til avlastningstjenesten. Barneboligen skal kun benyttes til fastboende barn som vi har et heldøgnsansvar for.
- Kommunens standard for avlastning endres, slik at alle barn med et avlastningsbehov får dette i avlastningsboligen og ikke lenger i barneboligen.

Langsiktige tiltak:

Molde kommune vil i plan- og budsjettsammenheng vurdere Røbekks fremtidige hensiktsmessighet og om det er riktigst at avlastningstjenesten og barneboligen etableres i andre, mer tilpassede lokaler og mer i tråd med gitte retningslinjer.

Det jobbes i dag grundig med kommunens nye Helse og omsorgsplan gjeldende fra 2018 – 2025. Brei involvering vektlegges i prosessen.

Tiltak funksjonshemmede er representert i de arbeidsgruppene det er naturlig å delta i. Arbeidet er tverrfaglig og omhandler også ulike forløp for barn og unge med langvarige og sammensatte tjenester. Videre arbeid med disse utfordringene blir en naturlig del av dette arbeidet og tiltakene må vurderes i forhold til kommunens øvrige tiltak og langsiktige planer, hva gjelder både økonomi, fag og politiske valg. Det legges opp til en høringsrunde ift Helse og omsorgsplanen i juni / juli 18.

Avvik 2:

Avvik 2 omhandler manglende politiattester. Det ble i tilsynet avdekket at ansatt i avlastningstjenesten ikke hadde levert politiattest og at enkelte hadde startet opp lenge før politiattesten var levert. Molde kommune ser alvorlig på at dette kunne skje.

Molde kommune har utarbeidede fellesrutiner på dette området.

Prosedyren gjelder for alle kommunale enheter der politiattest er et lovkrav.

Gjennom delegasjon fra rådmannen er det enhetsleders ansvar å følge opp at rutiner blir fulgt og sikre gjennom god internkontroll at rutiner blir fulgt i avdelingene.

Kontrollrutinene på dette området ble umiddelbart innskjerpet da vi fikk kunnskap om manglende politiattester i avslutningsmøtet den 11. desember 2017 ved å innføre system som innebærer en dobbeltkontroll.

Molde kommune anser avviket som lukket.

Avvik 3:

Avvik 3 er knyttet til mangelfulle rutiner for opplæring i førstehjelp og gjennomføring av de e-læringskurs enheten har bestemt at ansatte skal utføre. Det var også gitt delegasjon av myndighet til medikamenthåndtering uten at e-lærings kurs var gjennomført.

Fylkesmannen har kommentert at flere av de ansatte mangler formell helsefaglig kompetanse, men slik enheten selv vurderer det og, er fagkompetansen i avlastningstjenesten god. Avlastningen hadde i 2017 totalt 19,65 årsverk. Av disse har 16,29 årsverk formell kompetanse i form av en høyskole eller annen helsefaglig utdanning. Kun 3,36 årsverk er ufaglærte.

Enkelte av de ufaglærte i tjenesten har lang fartstid og uformell kompetanse, andre er forholdsvis nytilsatte. I tillegg til disse faste benyttes vikarer.

Det er ut fra bemanningsplan og turnus alltid ansatte på plass i enheten som har førstehjelpskompetanse og medikamenthåndteringskompetanse i lys av sin utdanning.

På bakgrunn av Fylkesmannens vurderinger gjøres følgende for å styrke og dokumentere kompetansen ytterligere:

- Alle ansatte skal gjennomgå de e-læringskursene tjenesten har bestemt er nødvendige for å yte gode tjenester.
Hvilke e-læringskurs, er kjent for Fylkesmannen fra tidligere korrespondanse.
Mange ansatte har levert dokumentasjon på at kursene er gjennomført. De øvrige får 2 måneder på å dokumentere sine kurs.
Alle nyansatte får 2 måneder på å dokumentere sine kurs. Avdelingsleder på hvert tjenestested sørger for at dokumentasjonen lagres i de ansattes personalmapper, samt fører eget register.
- Alle ansatte skal gjennomføre grunnleggende førstehjelpskurs. Dette skal være et e-læringskurs, samt et praktisk kurs. Vi starter med alle ufaglærte og tar så de ulike faggruppene. Tjenesten har ansatte med instruktørkompetanse som skal benyttes til denne opplæringen, i tillegg vil vi leie inn bistand fra andre.
Det skal gjennomføres oppfriskningskurs hvert andre år.
- Alle ferievikarer får grunnleggende førstehjelpskurs på opplæringsdagen før oppstart i aktiv tjeneste. Opplæringsdagen inneholder både fag, rutiner, grenser i tjenesteytingen og livreddende førstehjelp. Opplæringen dokumenteres ved den enkeltes signatur og lagres i Ephorte.
- Det er bestilt nye HLR-plakater for både barn og voksne til alle driftsenhetene i tjenesten.

- Andre kompetansehevede tiltak som gjennomføres skal dokumenteres bedre. Det arbeides med å tydeliggjøre ulike prosedyrer.

Fylkesmannen har bedt kommunen legge frem en plan for hvordan lovbruddene skal rettes. Det bes om at følgende fire elementer besvares:

Tiltak som skal iverksettes:

- Er besvart under hvert definerte avvik.

Hvordan ledelsen vil følge med på og kontrollere at tiltakene er iverksatt?

- Det er utarbeidet ulike skjema og tydeliggjøring av prosedyrer som vil hjelpe den enkelte avdelingsleder til å ha større systematikk i innhenting av informasjon / dokumentasjon hva gjelder den enkelte ansatte.
- Tiltakene som er gjort i forhold til de mest sårbare barna er lederskapet direkte engasjert i. Det rapporterer til enhetsleder på gjennomføring og effekt. I tillegg kommer daglig journalføring i forhold til hvordan de ulike utfordringer på individnivå utvikler seg.
- Enhetsleder / avdelingsledere samhandler med ulike kommunale enheter om tiltakene, valg av løsninger og dato for gjennomføring av disse.

Hvordan ledelsen vil gjennomgå om tiltakene har virket som planlagt etter at de har fått virket en stund?

- Tiltakene følges opp ved bruk av årshjul, internkontroll, møteaktivitet, planverk og evaluering.

Når avvikene skal være rettet og kommunens frister for å sikre fremdrift.

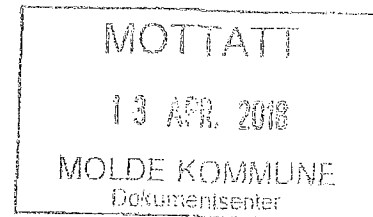
- Kommunen skal ha gjennomført tiltakene som er beskrevet på kort sikt knyttet til avvik 1 innen 01.01.2019.
- Videre gjøres det vurderinger i tilknytning til budsjett og økonomiplan.
- Avvik 2 ansees som lukket.
- Avvik 3 skal være lukket innen 01.01.2019. Tiltak er igangsatt.

For å ivareta brukermedvirkning hadde enheten den 27. februar et samarbeidsmøte med lokallaget for NFU. De var kjent med Fylkesmannens rapport fra tilsynet. I møtet fikk de anledning til å komme med sine tanker og vurderinger på dette området, samt anledning til å komme med konkrete forslag til endringer og forbedringer.

Bente Hegdal
enhetsleder



Molde kommune
Rådhusplassen 1
6413 MOLDE



Tilbakemelding på Molde kommune si plan for retting av avvik avdekt i tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunale avlastningsboliger i Molde kommune

Fylkesmannen i Møre og Romsdal viser til brev fra Molde kommune datert 12.03.2018. I brevet blir det gjort rede kommunens plan for å rette avvikene som ble avdekt i tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunale avlastningsboliger, jf. rapport fra Fylkesmannen datert 13.02.2018.

Fylkesmannen ser at kommunen har starta arbeidet og at det er satt i verk tiltak for å bedre tjenestene til barna. Vi ser også at kommunen har tatt initiativ til styrket brukerinvolvering i forbedringsarbeidet. Dette er positivt. I det påfølgende vil Fylkesmannen kommentere deler av kommunens plan ut fra de enkelte avvikene som ble avdekt i tilsynet.

Avvik 1: Molde kommune sikrer ikke at de fysiske rammene i Røbekk avlastningsbolig er tilpasset hvert enkelt barns særlige behov

Kommunen har delt planen for retting av avvik 1 i tiltak som skal iverksettes innen 01.01.2019 og i tiltak på lang sikt, der det ikke er satt en måldato.

Etter Fylkesmannens vurdering er 01.01.2019 en for lang frist for de kortsiktige tiltakene. Kommunen bes derfor om å se på den delen av planen på nytt, og eventuelt synliggjøre hva som gjør at den trenger så lang tid. Når det gjelder kulepunkt 1 ber vi om å få opplyst konklusjon når det gjelder å ta i bruk 3. etasje på Røbekk og videre plan for eventuelle bygningsmessige endringer. Det bes også om å få en plan for arbeidet, samt tidfestet når avlastning i barnebolig skal opphøre.

Når det gjelder de langsiktige tiltakene for å rette avvik 1 opplyser kommunen at den i plan- og budsjettsammenheng vil vurdere om fremtidens barne- og avlastningstilbud skal være lokalisert til Røbekk. Dette arbeidet skal inngå i kommunens Helse- og omsorgsplan. Ut fra kommunens forslag til planprogram mottatt her 26.09.2017, går det fram at Helse- og omsorgsplan skal være ferdig behandlet i september 2018. På bakgrunn av det forventer Fylkesmannen at det seinest i den vedtatte planen blir angitt hvordan kommunen sitt avlastningstilbud til barn skal være framover og at tidsperspektiv for når eventuelle nye

lokaler skal tas i bruk. Fylkesmannen ber om at kommunen bekrefter at vi kan forvente en detaljert langsiktig plan i september 2018.

Avvik 2: Molde kommune sikrer ikke at det alltid blir innhentet politiattest før personell starter i kommunal avlastningsbolig

Molde kommune har i sin tilbakemelding opplyst at den anser avviket som rettet. Før Fylkesmannen avslutter oppfølgingen av dette avviket, ønsker vi å få tilsendt gjeldende prosedyre for innhenting av politiattest. Vi ber også om at kommunen bekrefter at det er innhentet politiattest for alle ansatte der dette er et krav.

Avvik 3: Molde kommune sikrer ikke at alt personell som arbeider i kommunale avlastningsboliger har fått tilstrekkelig opplæring

Molde kommune har gjort greie for at alle ansatte skal gjennomgå e-læringskursene tjenesten har bestemt er nødvendig for å yte gode tjenester. Slik Fylkesmannen forstår planen, skal alle som allerede arbeider i tjenesten dokumentere at dette er gjort innen midten av mai 2018. Videre blir det opplyst at alle nye ansatte skal gjennomføre kursene innen 2 måneder etter oppstart i jobben. Fylkesmannen forutsetter da at personale som ikke har gjennomført de kursene som kommunen har bestemt er nødvendige for å yte gode tjenester, arbeider under veiledning og med oppgaver de har kompetanse til, frem til de har gjennomført den nødvendige opplæringen.

Slik Fylkesmannen forstår kommunens plan, skal alle ansatte gjennomføre grunnleggende førstehjelpskurs innen 01.01.2019. I forhold til kravet om forsvarlige tjenester mener Fylkesmannen at kommunen sin tidsfrist er for lang. Vi ber om at dette arbeidet prioriteres og at kommunen gjør en ny vurdering og setter en ny frist for når slik opplæring skal være gjennomført. Det blir også bedt om at kommunen gjør rede for rutine for opplæring i førstehjelp av nyansatte som ikke er ferievikarer.

Det blir bedt om en tilbakemelding innen 04.05.2017 på punktene over.

Med hilsen

Grete Teigland (e.f.)
direktør

Janne Helen Bjørnsnøs

Dokumentet er elektronisk godkjent og har ingen signatur.

Juridisk rådgiver: Eilin Reinaas



MOLDE KOMMUNE

Tiltak funksjonshemmede

Fylkesmannen i Møre og Romsdal
v/ Janne Bjørnsnøs
Fylkeshusa
6404 MOLDE

Deres ref:

Vår ref:
2017/3440

Saksbeh:
Bente Hegdal

Arkivkode:
G09/F05/858

Dato:
04.05.2018

Svar på Fylkesmannens tilbakemelding på Molde kommune sin plan for retting av avvik, avdekt i tilsyn til barn i kommunens avlastningsbolig.

Det henvises til Fylkesmannens brev av 06.04.18. I brevet fremgår det at Fylkesmannen har behov for ytterligere redegjørelse fra Molde kommunes side, i forhold til de 3 avvikene som ble gitt i endelig rapport av 13.02.18.

Avvik 1. Molde kommune sikrer ikke at de fysiske rammene i Røbekk avlastningsbolig er tilpasset hvert enkelt barns særlige behov.

Fylkesmannen ønsker følgende punkter utdypet:

- *For lang frist på de kortsiktige tiltakene som skal gjennomføres. Kommunen har satt fristen til 01.01.19.*

Kommunen arbeider systematisk med forbedringstiltakene. Arbeidet med endringene vil derfor være gjennomført høst 2018.

- På de langsiktige tiltakene har kommunen ikke satt en målfrist overhodet.

Frem til arbeidet med ny Helse og omsorgsplan er ferdigstilt og vedtatt er det utfordrende å tidfeste oppstart i alternative lokaler. Dette vil avhenge av om tjenesten skal etableres i alternative lokaler eller om nybygg skal vurderes.

- Fylkesmannen ønsker mer informasjon om bruk av 3. etg i bygget, videre ønskes det en beskrivelse av de bygningsmessige tilpassinger som skal utføres og plan for arbeidet.

Det er besluttet at Avlastningstjenesten skal ta i bruk 3.etg. til avlastningsformål.

Det er inngått et samarbeid med Molde Eiendom KF ift de bygningsmessige tilpassingene som skal gjøres. Plan for dette utbedringsarbeidet legges ved.

Arbeidet skal være slutført innen uke 26, da starter ferieavviklingen. I denne perioden vil sommeravlastningstilbudene fordeles over to etg.

Når ferieavviklingen avsluttes skal oppussing av 2. etg, inkludert seksjonering av storstue starte. I denne perioden vil avlastningstilbudene bli gitt i 3.etg. Etter at dette er utført skal tilbudene som tidligere nevnt, fordeles over begge etg. Plassene vil da fordels ut fra brukerens funksjonsnivå.

- Fylkesmannen ønsker også å få vite når avlastning i barneboligen skal opphøre.

Avlastningen i barneboligen opphører når 2.etg er ferdigstilt, høst 2018.

- Fylkesmannen ønsker også, senest etter vedtatt Helse og omsorgsplan i september, at kommunen angir hvordan det kommunale avlastningstilbudet til barn skal være fremover og tidsperspektiv for når evt. nye lokaler skal tas i bruk.

Fylkesmannen ønsker at kommunen i sitt svarbrev bekrefter at Fylkesmannen kan forvente en detaljert langsiktig plan i september 2018.

Etter at planverket er vedtatt, vil Tiltak funksjonshemmede gi Fylkesmannen grundigere informasjon om det fremtidige tjenestetilbudet og oversende en langsiktig plan.

Avvik 2: Molde kommune sikrer ikke at det alltid blir innhentet politiattest før personell starter i kommunal avlastningsbolig.

Fylkesmannen ønsker tilsendt gjeldende prosedyre for innhenting av politiattest. Denne følger vedlagt.

Fylkesmannen ønsker også at kommunen bekrefter innhenting av politiattest for alle ansatte der dette er et krav.

Kommunen bekrefter slik innhenting og legger ved dokumentasjon på dette.

Avvik 3: Molde kommune sikrer ikke at alt personell som arbeider i kommunale avlastningsboliger har fått tilstrekkelig opplæring.

Fylkesmannen henviser til ulike e-læringskurs enheten har bestemt at alle ansatte skal gjennomføre. Frist for at alle faste ansatte og vikarer i avlastningstjenesten har gjennomført dette, er satt til medio mai 18. Dette arbeidet er godt i gang. Dokumentasjon ettersendes.

Fylkesmannen mener videre at kommunens frist for at alle ansatte i avlastningstjenesten skal gjennomføre kurs i førstehjelp er for lang i forhold til forsvarlighetskravet. Kommunen bes om å gjennomføre dette raskere.

Molde kommune gjennomfører 3. 4. og 8. mai et grunnleggende førstehjelpskurs for alle ansatte i avlastningstjenesten. Dette kurset holdes av Molde Brann og Redning. Samme etat skal gjennomføre tilsvarende kurs for alle driftsenhetene i Tiltak funksjonshemmede i løpet av 2018.

Rutine for opplæring i førstehjelp for ansatte som ikke er ferievikarer, legges ved som dokumentasjon.

Bente Hegdal
Enhetsleder

Vennligst oppgi «vår ref.» eller saksbehandler ved all henvendelse i denne saken

Dokumentet er elektronisk godkjent

MRR
Møre og Romsdal Revisjon IKS

Til styret i Moldebadet KF

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal	
Kommunenr: 1502	
Dato: 28 AUG 2018	
Saks og årsaker: 1502	Løpnr: 318/18
Arkivkode: 216	Gradering:

REVISORBREV NR. 1

Negativ beretning

Vi avga negativ revisjonsberetning 12.04.2018 da styret ikke hadde behandling av årsregnskapet før etter vår frist for å avgi revisjonsberetning, 15. april. Årsregnskapet ble avlagt av styret 17. april og vår revisjonsberetning med positiv uttalelse om årsregnskapet ble avlagt 18. april.

I samsvar med forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale foretak, skal regnskapet være avlagt av styret innen 15. februar og årsberetningen skal avgis senest 31. mars. Vi ber om utarbeidelse og behandling av årsregnskap og årsberetning for 2018 planlegges slik at fristene blir overholdt.

Presisering

Vi tok inn en presisering i tilknytning til note 17 til årsregnskapet da det manglet informasjon for 2017 om strykninger i forhold til budsjettet dekning av tidligere års merforbruk. Dette utgjorde for 2017 kr 2 812 621. Vi vurderte dette som en sentral informasjon da foretaket i 2017 mottak ekstra tilskudd for å dekke inn akkumulert merforbruk pr. 31.12.2016.

Forbehold om budsjett

Vi har også for regnskapsåret 2017 tatt forbehold i vår uttalelse om budsjett. Bakgrunn for dette er at driftsregnskapet viser at andre salg- og leieinntekter er inntektsført med 2,8 millioner mindre enn vedtatt budsjett. Viser også til forbehold i revisjonsberetning og revisorbrev i forbindelse med tilsvarende forhold for 2016.

Budsjettet andre salgs- og leieinntekter for 2017 utgjorde kr 16 138 000. Dette er 1,9 millioner høyere enn faktiske inntekter for 2016, mens inntekt for 2017 endte på kr 13 372 720. Beløpene viser at budsjett for 2017 var satt noe høyt. Budsjettet for 2017 burde vært regulert når det var klart at de budsjettete inntektene ikke ville oppnås, jfr. forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale foretak §4.

Molde, 27. august 2018

Møre og Romsdal Revisjon IKS


Veslemøy E. Ellinggard
oppdragsansvarlig revisor

MRR
Møre og Romsdal Revisjon IKS

Kontrollutvalgsekretariatet for Romsdal	
Kommunenr. 1502	
Dato: 28 AUG 2018	
Saks og saksnr. 1502	Løpnr.: 323/18
Arkivkode: 216	Gradering:

Til styret i Molde Vann og Avløp KF

Kopi:
Daglig leder
Kommunestyret
Kontrollutvalget

REVISJONSBREV NR. 1

Møre og Romsdal Revisjon IKS har avsluttet revisjonen av årsregnskapet for 2017 for Molde Vann og Avløp KF. I forbindelse med revisjonen har vi hatt kontakt med dere under prosessen og uklarheter er avklart løpende.

Vi vil kommentere forholdet som er tatt opp i negativ revisjonsberetning av 12. april 2018 og endelig revisjonsberetning utstedt 20. april 2018:

Særregnskap er ikke avlagt innen fristen for avleggelse

Vi vil opplyse om at selskapet ikke har avlagt særregnskap og årsberetning inne fristen jfr. forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner § 10.

Vi vil også minne om at dette brevet må oppbevares i samsvar med oppbevaringsreglene i bokføringsloven § 13.

Kristiansund, 28. august 2018
Møre og Romsdal Revisjon IKS


Veslemøy E. Ellinggard

oppdragsansvarlig revisor

Aspen, Jane Anita

Fra: Veslemøy Ellinggard <Veslemoy.Ellinggard@mrrevisjon.no>
Sendt: 31. august 2018 15:17
Til: 'egil.karstein.strand@eide.kommune.no';
'geir.inge.lien@vestnes.kommune.no';
'ingrid.rangones@averoy.kommune.no';
'ingunn.golmen@aure.kommune.no'; Janne Merete R. Seljebø;
'jon.aasen@mrfylke.no'; 'Kjell Terje Fevåg';
'knut.sjomaling@gjemnes.kommune.no'; 'lars.hustad@rauma.kommune.no';
'lilly.gunn.nyheim@surnadal.kommune.no';
'ola.heggem@rindal.kommune.no'; 'ola.rognskog@halsa.kommune.no';
'peder.aasprang@tingvoll.kommune.no'; 'per.ove@sunndals.net';
'ritarognskog@yahoo.no'; 'Roger Osen';
'rolf.jonas.hurlen@nesset.kommune.no'; 'torgeir.dahl@molde.kommune.no';
'tove.henoen@frana.kommune.no'
Kopi: 'harald.svendsen@kristiansund.kommune.no';
'Jane.Anita.Aspen@molde.kommune.no'; 'post@aukra.kommune.no';
'post@averoy.kommune.no'; 'post@gjemnes.kommune.no';
'post@halsa.kommune.no'; 'post@mrfylke.no'; 'post@rauma.kommune.no';
'post@rindal.kommune.no'; 'post@sunndal.kommune.no';
'post@surnadal.kommune.no'; 'postmottak@aure.kommune.no';
'postmottak@eide.kommune.no'; 'postmottak@frana.kommune.no';
'postmottak@kristiansund.kommune.no';
'postmottak@molde.kommune.no'; 'postmottak@nesset.kommune.no';
'postmottak@smola.kommune.no'; 'postmottak@tingvoll.kommune.no';
'postmottak@vestnes.kommune.no'; 'tor.harald.hustad@mrfylke.no'; 'Anita Halaas'; Einar Andersen; 'Frank Sve'; Heidi Dahl; 'Per Ove Dahl'
Emne: Innkallelse og sakspapirer til møte i Representantskapet i MRR 7. september kl 09.30
Vedlegg: Repskap MRR 07.09.2018 - Innkalling med sakspapirer.pdf

Hei,

Vi innkaller med dette til

MØTE I REPRESENTANTSKAPET I MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

TID: 7. SEPTEMBER 2018 KL. 09.30

STED: Quality Hotel Grand i Kristiansund

SAKLISTE REPRESENTANTSKAPET:

- 7/2018 Åpning av møtet
- 8/2018 Registrering av deltagere/konstituering
- 9/2018 Godkjenning av innkalling og sakliste
- 10/2018 Valg av møteleder og møtesekretær
- 11/2018 Valg av 2 representanter til å underskrive møteprotokollen sammen med møteleder
- 12/2018 Halvårsregnskap 1. halvår 2018
- 13/2018 Budsjett 2019 og økonomiplan for perioden 2020-2022
- 14/2018 Styrehonorar
- 15/2018 Åpenhetsrapport 2017
- 16/2018 Forhandlinger om sammenslåing med Kommunerevisjonsdistriktet på Nordre Sunnmøre (KomRev 3)

Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal	
Kommunenr: 1500	
Dato: 03 SEPT 2018	
Saks og saksnr: 1500	Løpnr: 330/18
Arkivkode: 026	Gradering:

Sakspapirer ligger vedlagt.

Forfall bes meldes til Veslemøy E. Ellinggard på epostadresse eller telefonnummer som angitt nedenfor.

Med vennlig hilsen

MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

Veslemøy E. Ellinggard

Daglig leder/Statsautorisert revisor

Tlf. 90 75 00 45

veslemoy.ellinggard@mrrevisjon.no

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

INNKALLING

MØTE I REPRESENTANTSKAPET I MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

TID: 7. SEPTEMBER 2018 KL. 09.30

STED: Quality Hotel Grand i Kristiansund

SAKLISTE REPRESENTANTSKAPET:

- | | |
|---------|--|
| 7/2018 | Åpning av møtet |
| 8/2018 | Registrering av deltagere/konstituering |
| 9/2018 | Godkjenning av innkalling og sakliste |
| 10/2018 | Valg av møteleder og møtesekretær |
| 11/2018 | Valg av 2 representanter til å underskrive møteprotokollen sammen med møteleder |
| 12/2018 | Halvårsregnskap 1. halvår 2018 |
| 13/2018 | Budsjett 2019 og økonomiplan for perioden 2020-2022 |
| 14/2018 | Styrehonorar |
| 15/2018 | Åpenhetsrapport 2017 |
| 16/2018 | Forhandlinger om sammenslåing med Kommunerevisjonsdistriktet på Nordre Sunnmøre (KomRev 3) |
| | Eventuelt |

Sakspapirer ligger vedlagt.

Eide/Kristiansund 31. august 2018

Egil Strand

representantskapets leder

Veslemøy E. Ellinggard

daglig leder

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Sak nr.:	Styre/råd/utvalg:	Møtedato:
Sak 12/2018	Representantskapet	07.09.2018

HALVÅRSREGNSKAP 1. HALVÅR 2018

Halvårsregnskapet for MRR viser et driftsresultat på kr 1 677 585, budsjettet på samme periode har et driftsresultat på kr. 1 627 445.

Inntekt fra andre enn eier er kr 552 900 lavere enn budsjettet. Dette skyldes at budsjettet har en kalkulatorisk fordeling av inntektene i 11 av årets 12 måneder. På årsbasis forventes det at inntektene blir MNOK 1,6 lavere enn budsjettet. Dette skyldes med at det ikke er gjennomført ansettelse av ekstra årsverk innenfor revisjon. Prognosen for 2018 tilsier dermed en inntekt på MNOK 19,0.

Lønnskostnader inkl. sosiale kostnader er kr 590 558 lavere enn budsjettet. Dette skyldes i noen grad periodisering og bruk av avsetninger fra 2017 og etableringen av MRR. Prognosen for 2018 tilsier en total lønnskostnad på MNOK 15,5. Avvik mot opprinnelig budsjett på MNOK 16,6 skyldes samme forhold som er nevnt på inntektssiden at det ekstra årsverk, ikke ble ansatt.

Andre driftskostnader utgjør kr 1537 518 som er kr 12 482 lavere enn budsjettet. Budsjettet for 2018 utgjør MNOK 3,1. Prognosen er i samsvar med budsjett.

Driftsresultatet fra første halvår har totalt et avvik mot budsjett på kr 50 140. Prognosen for 2018 tilsier et driftsresultat på kr 400 000 ved årsslutt, mot budsjettet driftsresultat på kr 900 000. Avviket skyldes den manglende ansettelsen som er omtalt ovenfor.

Saken fremmes med følgende innstilling til vedtak:

Halvårsregnskapet tas til orientering

Finansperspektivet

	Resultat per 06-2018	Budsjett per 06-2018	Avvik	Prognose 2018	Budsjett 2018	Avvik
Inntekt fra kommuner	8 185 500	8 185 500	0	16 371 000	16 371 000	-
Inntekt fra andre*	1 984 500	2 537 400	-552 900	2 629 000	4 229 000	-1 600 000
Sum inntekt	10 170 000	10 722 900	-552 900	19 000 000	20 600 000	-1 600 000
Lønnskostnader inkl. sosiale kostnader	6 954 897	7 545 455	590 558	15 500 000	16 600 000	1 100 000
Driftskostnader	1 537 518	1 550 000	12 482	3 100 000	3 100 000	0
Sum kostnader	8 492 415	9 095 455	603 040	18 600 000	19 700 000	1 100 000
Driftsresultat	1 677 585	1 627 445	50 140	400 000	900 000	-500 000

*: Inkl. påløpt inntekt med 0,6 mill, ikke fakturert
 Ingen endring i prognose mot forrige rapportering.
 Avvik mellom prognose og budsjett skyldes manglende ansettelse av ekstra årsverk.



MRR
 Møre og Romsdal Revisjon IKS

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Sak nr.: Styre/råd/utvalg: Møtedato:
Sak 13/2018 Representantskapet 07.09.2018

BUDSJETT 2019 OG ØKONOMIPLAN FOR PERIODEN 2020-2022

Styret i Møre og Romsdal Revisjon IKS vedtok selskapet forslag til budsjett for 2019 og økonomiplan for 2019-2022 i møte 01.06.2018.

Budsjettplan og økonomiplan har også vært til orientering i kontrollutvalgssekretariatene i Romsdal, på Nordmøre og i Møre og Romsdal Fylkeskommune. Ansatte i Møre og Romsdal Revisjon IKS er også orientert. Vi har ikke mottatt noen innsigelser mot forslaget.

Saken fremmes med følgende innstilling til vedtak:

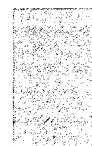
Budsjettet for 2019 med tilhørende økonomiplan 2019-2022 vedtas.



Budsjett 2019 og Økonomiplan 2019-2022

SAK 12/2018 VEDTAKSAK

Budsjett 2019



- ▶ Innsparing for (fylkes-)kommuner
 - ▶ 5% reduksjon av revisjonshonorar sammenlignet med 2018
- ▶ Øvrige inntekter
 - ▶ Utnytte kapasitet i timeproduksjon
 - ▶ Opprettholde fast timesats på kr. 1 000 per time til kunder i vårt distrikt
 - ▶ Diversifiserte høyere timesatser ved salg av timer til andre (regionale/nasjonale prosjekter)
- ▶ Lønn
 - ▶ 3,5% økning
 - ▶ Norges Banks anslag i nominell økning i PPR 1-2018 for 2019: 3,4%; 2020: 3,8%; 2021: 3,9%
 - ▶ 0,1% i start på samordning av avlønning
- ▶ Kostnader
 - ▶ Uendret (dvs. nominell reduksjon på 2,0% siden ingen prisstigning)

Budsjett 2019



Alle tall i hele tusen	Budsjett 2019	Budsjett 2018	Regnskap 2017
<i>Driftsinntekter</i>			
Avtalefestet betaling fra kommuner/fylket	-	12 278	15 007
Honorar iht. medgått tid fra kommuner/fylket	15 552	4 093	
Andre salgsinntekter	5 132	4 229	2 181
Sum driftsinntekter	20 685	20 600	17 188
Lønnskostnader inkl. sosiale kostnader	17 181	16 600	12 579
Kjøp av varer og tjenester	3 100	3 100	4 378
Sum driftskostnader	20 281	19 700	16 958
Rentekostnader	-	-	-13
Årsresultat	404	900	243
Gjenværende underskudd fra 2016		-230	-473
Avsetning til annen egenkapital	404	670	243
Akkumulert annen egenkapital	1 074	670	-230

Prinsipper økonomiplanperioden



- ▶ Innsparing for (fylkes-)kommuner
 - ▶ 5% reduksjon årlig i planperioden
- ▶ Effekter av kommunesammenslåinger fra 2020
 - ▶ Antar at inntekter kan opprettholdes gjennom perioden
 - ▶ Områder som kommer inn og går ut av vårt revisjonsdistrikt: Misund, Halså, Rindal
 - ▶ Muligheter for nye kunder
 - ▶ Mulig større behov i 2020, deretter innsparing i timer fra sammenslåinger => økt timer tilgjengelig for salg
 - ▶ Noe naturlig avgang i perioden: 1 ansatt blir 67 i 2021
- ▶ Øvrige inntekter
 - ▶ Utnytte kapasitet i timeproduksjon
 - ▶ Opprettholde fast timesats på kr. 1 000 per time til selskaper i vårt distrikt
 - ▶ Diversifiserte timesatser ved salg av timer til andre (regionale/nasjonale prosjekter)

Prinsipper økonomiplanperioden



▶ Lønn

- ▶ Økning på 3,5 % i 2019, deretter 4 % årlig økning

- ▶ Norges Banks anslag i nominell økning i PPR 1-2018 for 2019: 3,4%; 2020: 3,8%; 2021: 3,9%

- ▶ Avvik mellom Norges Banks anslag og budsjett går til samordning

▶ Kostnader

- ▶ Uendret (dvs. nominell reduksjon på 2,0% årlig siden ingen prisstigning)

Økonomiplan 2019-2022



Alle tall i hele tusen	2019	2020	2021	2022
<i>Driftsinntekter</i>				
Avtalefestet betaling fra kommuner/fylket	-	-	-	-
Honorar iht. medgått tid fra kommuner/fylket	15 552	14 775	14 036	13 334
Andre salgsinntekter	5 132	6 194	7 647	7 692
Sum driftsinntekter	20 685	20 969	21 683	21 027
Lønnskostnader inkl. sosiale kostnader	17 181	17 868	18 583	17 926
Kjøp av varer og tjenester	3 100	3 100	3 100	3 100
Sum driftskostnader	20 281	20 968	21 683	21 026
Rentekostnader	-	-	-	-
Årsresultat	404	0	0	0
Gjenværende underskudd fra 2016				
Avsetning til annen egenkapital	404	0	0	0
Akkumulert annen egenkapital	1 074	1 074	1 074	1 074

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

BUDSJETT 2019 OG

ØKONOMIPLAN 2019-2022

SELSKAPET

Møre og Romsdal revisjon IKS er et revisjonsselskap som er opprettet med hjemmel i lov om interkommunale selskaper. Deltakerkommunene er: Møre og Romsdal fylkeskommune, Molde, Kristiansund, Vestnes, Rauma, Nesset, Aukra, Fræna, Eide, Averøy, Gjemnes, Tingvoll, Sunndal, Surnadal, Rindal, Halså, Smøla og Aure.

Oversikt over stillinger/ressurser:

	Molde	Kristiansund	Surnadal	I alt
Forvaltningsrevisor	2	2 (3)	1	5 (6)
Regnskapsrevisor	6,1	4,5	1	11,6
Sum	8,1	6,5 (7,5)	2	16,6 (17,6)

En av forvaltningsrevisorene i Kristiansund er i fødselspermisjon. Stillingen er dekket av et vikariat i Molde.

MÅL OG RAMMER

Selskapet skal styrke revisjonens uavhengighet, kvalitet og effektivitet, jf. selskapsavtalen.

Revisjon skal gjennomføres i samsvar med "God kommunal revisjonsskikk". Dette innebærer i praksis at revisjonsarbeidet i tillegg til å skulle følge bestemmelsene i kommuneloven og revisjonsforskriften, også skal være i samsvar etablert standard.

Overordnede målsettinger (jf. tidligere rapporter lagt fram for kommunestyrene/fylkesting):

- Det skal utføres objektiv, uavhengig revisjon med høy kvalitet, som er vesentlig for kommunene.
- Kvaliteten på revisjonstjenestene sikres ved de ansattes kompetanse og god ledelse av revisjonen.
- Revisjonen skal være tidsriktig og aktuell i de tjenester som leveres. Dette krever en fleksibel organisasjon med tverrfaglig kompetanse.
- Styrke kontrollutvalgets og kommunestyrets oppgave med tilsyn og kontroll i kommunene.
- Revisjonen skal være en interessant og trygg arbeidsplass, med konkurransedyktige vilkår, der de ansatte trives.
- Revisjonens tjenester skal utføres effektivt.
- Det skal være mest mulig riktig kostnadsfordeling tilpasset de tjenester som kommunene får.

Effektivisering – gevinstrealisering (jf. sak til fylkesting/kommunestyrene om selskapsavtalen)

Det skal legges opp til effektivisering der gevinster tas ut i form av økonomi, kvalitet og/eller volum på tjenestene bl.a. med bakgrunn i:

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

- spesialisering av kompetanse og arbeidsoppgaver
- teamarbeid
- en daglig leder med ett styringsorgan (ett styre og ett representantskap)
- standardisering av revisjonsverktøy
- naturlig avgang kan redusere kostnadsnivå der en ikke må erstatte vedkommende

BUDSJETT OG ØKONOMIPLANBEHANDLINGEN

Representantskapet skal i henhold til selskapsavtalen vedta budsjett og økonomiplan innen 15. september. Budsjettet skal sendes sekretariatene for kontrollutvalgene slik at de kan gi merknader og ta hensyn til dette når utvalgene utarbeider budsjettforslag for det samlede kontroll- og tilsynsarbeidet i (fylkes-) kommunen. Vedtatt budsjett for selskapet danner grunnlaget for årlig driftstilskudd fra (fylkes-) kommune. Vedtatt budsjett og økonomiplan sendes til eierkommunene. Økonomiplan 2019-2022 tar utgangspunkt i budsjettet for 2019 slik det ble vedtatt.

Det er videre tatt utgangspunkt i prinsippendring knyttet til driftstilskudd fra 1. januar 2019, i samsvar med vedtak i eiermøte 20. april 2018. Fra 1. januar 2019 vil foretaket fakturere revisjonshonorar i henhold til medgått tid. Dette innebærer at de av kommunene/fylkeskommunen som har effektive systemer og god internkontroll vil revisjonshonoraret over tid blir redusert, gitt at de ikke bestiller ytterligere tjenester. De av kommunene/fylkeskommunen som har lavere grad av internkontroll og ryddighet i prosessen for regnskapsavleggelse vil revisjonshonoraret øke. Dette gir et bedre intensiv til å arbeide aktivt med kommunens eget økonomirutiner og kvalitetsforbedringsprosjekter.

I økonomiplanen er det lagt til grunn en årlig nedgang i revisjonshonorar fra kommunene/fylkeskommunen med 5 prosent årlig fra 2019 som følge av effektivisering av revisjonen. Dette tilsvarer reduksjonen som ble innarbeidet i økonomiplanen for 2018-2021. Effektivitetsgevinsten gir MRR økt kapasitet til å selge flere rådgivningstjenester og andre attestasjonsoppdrag innenfor selskapets mandat. Denne kapasiteten er reflektert under andre salgsinntekter, sammen med en årlig prisjustering på 2 prosent for disse inntektene.

Lønnskostnader er justert med 3,5 prosent lønnvekst for 2019 og 4 prosent for resten av planperioden. Norges Banks anslag for nominell lønnsøkning i PPR 1-2018 utgjør 3,4 prosent for 2019, 3,8 prosent for 2020 og 3,9 prosent for 2021. For MRR innebærer dette at det i 2019 er budsjettet med 0,1 prosent til inntektsutjevning, deretter 0,2 prosent for 2020 og 0,1 prosent for 2021.

Naturlig avgang og erstatning av disse vil også påvirke lønnsnivået noe. Planen reflekterer en naturlig avgang av en stilling i 2021.

Kjøp av varer og tjenester ligger flatt i perioden med 3,1 millioner kroner. Dette innebærer en nominell reduksjon på 2 prosent årlig i perioden som følge av estimert inflasjon.

Det er ikke planlagt noen investeringer i perioden.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

REVISJONSTJENESTER OG DRIFTSTILSKUDD

Fylkestinget og kommunestyrene har lagt til grunn at det skal leveres revisjonstjenester i samme omfang som tidligere. Kommunestyrene/fylkestinget har gitt kontrollutvalgene fullmakt til å inngå og godkjenne årlige engasjementsavtaler. En konkretisering av tjenesteytingen for den enkelte kommune framgår av avtalen.

Fylkestinget skal vedta virksomhetsplan for kontrollutvalget i valgperioden og plan for forvaltningsrevisjon. Kommunestyrene skal vedta plan for forvaltningsrevisjon. Dette gir overordnet føringer for avtalene.

Deltakerkommunene skal dekke selskapets driftskostnader basert på prinsippet om medgått ressursbruk. Eierskapsmøtet i MRR vedtok 20.04.2018 at tjenester skal faktureres i henhold til medgått tid fra 1. januar 2019.

Det er videre tatt utgangspunkt i prinsippendring knyttet til driftstilskudd fra 1. januar 2019, i samsvar med vedtak i eiermøte 20. april 2018. Fra 1. januar 2019 vil foretaket fakturere revisjonshonorar i henhold til medgått tid. Dette innebærer at de av kommunene/fylkeskommunen som har effektive systemer og god internkontroll vil revisjonshonoraret over tid blir redusert, gitt at de ikke bestiller ytterligere tjenester. De av kommunene/fylkeskommunen som har lavere grad av internkontroll og ryddighet i prosessen for regnskapsavleggelse vil revisjonshonoraret øke. Dette gir et bedre intensivt arbeid til å arbeide aktivt med kommunens eget økonomirutiner og kvalitetsforbedringsprosjekter.

Revisjonshonoraret kan bli vanskeligere å budsjettere for kommunene/fylkeskommunen fremover. MRR vil bidra med så tydelig kommunikasjon knyttet til forventninger på et så tidlig tidspunkt at dette kan inkluderes i de kommende budsjettprosessene. Selskapet har fra august 2017 gått over til et samlet timeregisteringsystem. Dette vil gi oss grunnlagsdata gjennom det kommende året for å kunne gi tydelige tilbakemeldinger om hva som kan forventes av størrelse på honorar for 2019 og videre. Samtidig vil vi også være konkrete på hva som skal til for å redusere revisjonshonoraret over tid. Den ene effekten er større effektivitet og kvalitet hos MRR, den andre effekten er arbeidsprosessene og kvalitet på internkontroll i de ulike kommunene/fylkeskommunen.

Etter vårt syn blir den fremtidige honorarberegningen mer korrekt. Kommunene/fylkeskommunen vil få tydelige intensiver til å ha gode interne systemer. Samtidig forsvinner dagens problemstilling med at noen kommuner er med på å «subsidiere» andre kommuner.

Som følge av kommunesammenslåinger fra 1. januar 2020 vil det bli endringer i MRR sin eiersammensetning. I økonomiplanen er det forutsatt at det skal leveres tjenester i samme omfang som i dag gjennom hele perioden. Dette innebærer at i den grad kommunesammenslåingene gir redusert omfang av regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, vil den økte kapasiteten benyttes til tilleggstjenester. Eksempler på dette er økt omfang av forvaltningsrevisjon, avtalte kontrollhandlinger, kartlegging, testing og verifisering av intern kontroll og rutiner, samt andre undersøkelser, i tillegg til deltakelse eller intiering av regionale og/eller nasjonale prosjekter.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

For budsjett/økonomiplan 2019 – 2022 legges følgende til grunn:

- Lønnskostnader er justert med 3,5 prosent i 2019, deretter 4 prosent årlig lønnvekst.
- Det er en vakant stilling som regnskapsrevisor i samsvar med budsjett for 2018
- Reduksjon av en stilling fra 01.01.2022
- Kjøp av varer og tjenester ligger flatt i perioden. Dette medfører en årlig nominell reduksjon på 2 prosent som følge av inflasjon.
- Det er ikke planlagt noen investeringer i perioden.
- Det er lagt inn en årlig gevinstrealisering gjennom effektivisering på 5% for revisjonshonorar fra kommunene/fylkeskommunen for dagens tjenestenivå
- Økonomiplan for 2019 - 2022 vil vise hovedretning for selskapet.
- Det legges til grunn at styret vurderer muligheten for ytterligere reduksjoner i honorarer for kommunen/fylkeskommunen i økonomiplanperioden gjennom økt effektivisering. Det tar likevel noe tid før implementerte tiltak gir utslag i redusert timebruk.
- I tillegg til gevinstrealisering vil selskapet også fokusere på økt kvalitet i alle sine leveranser, dette krever kapasitet
- Selskapets inntekt er lagt opp til å stige i planperioden, på tross av nedadgående revisjonshonorar fra dagens tjenester til kommuner/fylkeskommune. Økningen gjelder effektiv bruk av tilgjengelig kapasitet. Denne kan benyttes til mersalg til kommuner/fylkeskommune som ønsker tilleggstjenester, eller salg av tjenester til andre innenfor MRR sitt mandat. Herunder ligger regionale og nasjonale prosjekter, eller utleie av kapasitet til tilsvarende revisjonsselskaper i andre regioner.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Sak nr.: Styre/råd/utvalg: Møtedato:

Sak 14/2018

Representantskapet

07.09.2018

STYREHONORAR

Godtgjørelse til styremedlemmer ble vedtatt i konstituerende representantskapsmøte 14.nov 2016. Følgende satser ble den gang vedtatt:

- Leder: kr 30 000 pr år pluss kr 1 600 pr. møte
- Nestleder: kr 10 000 pr år pluss kr 1 600 pr. møte
- Øvrige styremedlemmer: kr. 1 600 pr. møte

Styret fikk i 2017 utbetalt styrehonorar for 2016 etter satsene ovenfor, samt tilleggshonorar for styreleder og styrets nestleder som følge av merarbeid knyttet til etableringen av MRR.

Det foreslås at styrehonorar for 2017 utbetales i henhold til satsene som tidligere er vedtatt i representantskapet.

Saken fremmes med følgende innstilling til vedtak:

Styrehonorar for 2017 utbetales i henhold til tidligere vedtatte satser.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Sak nr.:	Styre/råd/utvalg:	Møtedato:
Sak 15/2018	Representantskapet	07.09.2018

ÅPENHETSRAPPORT 2017

Revisjonsselskaper som reviderer årsregnskap for selskap med allmenn interesse (f.eks. børsnoterte selskaper, banker og andre) har plikt til å utarbeide åpenhetsrapport i henhold til revisorloven.

MRR utfører ikke revisjon etter revisorloven, men etter kommuneloven. Vi har derfor ikke tilsvarende plikt. Likevel anser flere at det kan være nyttig for kommunale revisjonsenheter å utarbeide slike åpenhetsrapporter.

Vi har i oppdragsavtalene med våre eiere forpliktet oss til å utarbeide en årlig åpenhetsrapport. Vedlagt denne saken ligger rapporten for 2017 som er avgitt av selskapets styre og daglig leder.

Saken fremmes med følgende innstilling til vedtak:

Åpenhetsrapporten tas til orientering



Åpenhetsrapport 2017

- INNSYN I VÅR KVALITETSSIKRING

MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Forord



Vi i MRR ønsker å være den foretrukne leverandøren av kommunale og fylkeskommunale revisjonstjenester i Nordmøre og Romsdal. Dette vil vi oppnå gjennom våre kjennetegn som består av akronymet EKTE.

Hvis vår adferd både internt og eksternt kjennetegnes ved at vi er

- Engasjert
- Kvalitetsbevisst
- Troverdige og
- Endringsvillige

så tror vi at vi bidrar til samfunnsrollen som revisor og at vi er med på å bygge tillit i kommunal sektor.

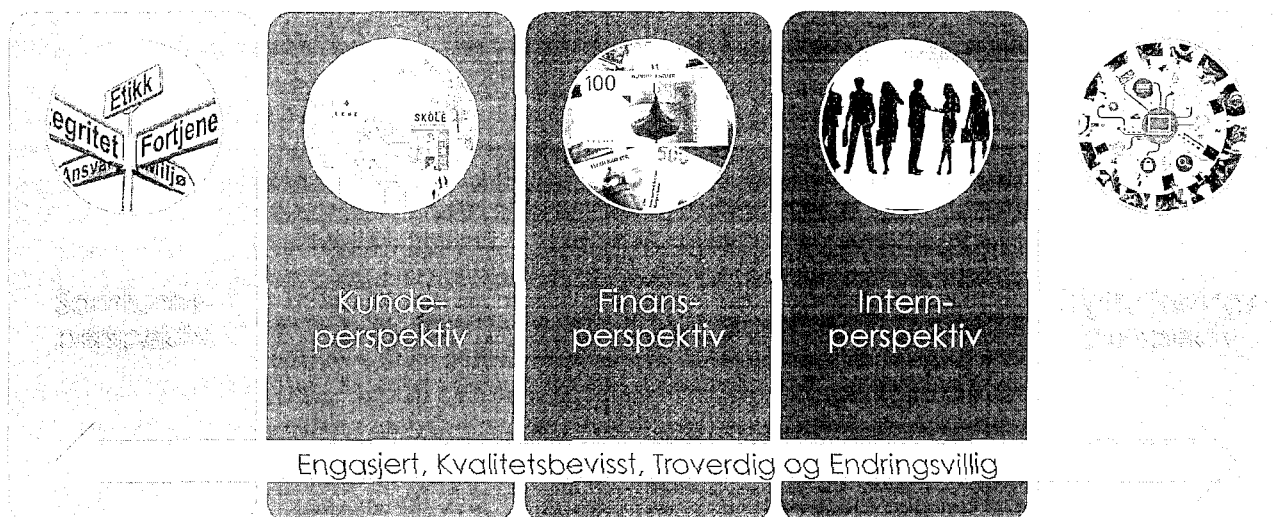
Våre kjennetegn gjenspeiles i vår perspektivtenkning både med tanke på strategi og handlingsplaner.

Vi håper at denne rapporten vil bidra til godt innsyn i vår virksomhet og kan bidra til tillit til gjennomføringen og kvaliteten av regnskaps- og forvaltningsrevisjon av kommunene og fylkeskommunen.

Veslemøy E. Ellinggard

Daglig leder

Våre perspektiver og kjennetegn



Etiske retningslinjer og varslingsystem



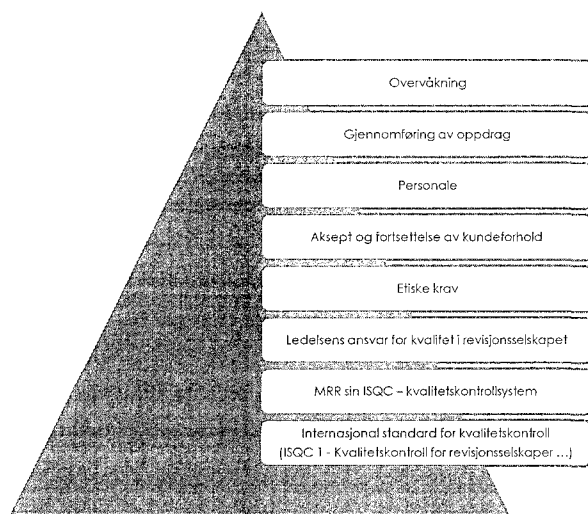
- ▶ Revisorloven sier at revisor er allmennhetens tillitsperson ved utøvelse av revisjon. Videre sier loven at revisor skal utøve sine virksomhet med integritet, objektivitet og aktsomhet.
- ▶ MRR er ikke underlagt revisorloven sine bestemmelser, men mange av våre ansatte har mottatt sine titler fra Finanstilsynet som statsautorisert revisor og registrert revisor. Titlene er hjemlet i revisorloven.
- ▶ MRR og ansatte er gjennom medlemskapet i NKRF (Norges Kommunerevisorforbund) underlagt deres etiske regelverk, i tillegg er ansatte som er privatmedlemmer i Den norske Revisorforening og Regnskap Norge også underlagt deres etiske regelverk
- ▶ MRR har etablert egnet regelverk og rutiner for varslings.

Internkontroll og kvalitetssystem i MRR

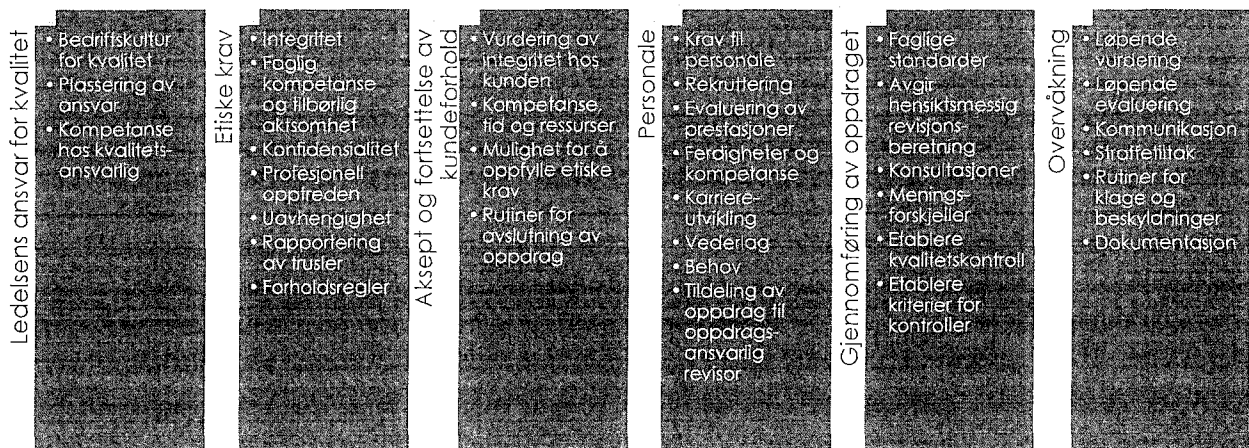


- ▶ Vi ønsker å forstå våre kunders behov og tilføre verdi gjennom deling av kunnskap innenfor det som er vår kjernekompetanse som er styring og kontroll, samt våre kjennetegn som EKTE.
- ▶ Våre retningslinjer og rutiner for internkontroll og kvalitetskontroll er nedfelt i vår ISQC som bygger på den internasjonale revisjonsstandarden for kvalitetskontroll i revisjonsfirmaer

Internkontroll og kvalitetssystem i MRR forts.



Elementene i MRR sitt kvalitetskontrollsystem

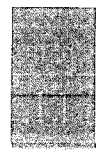


Ekstern kvalitetskontroll



- ▶ Som medlem i NKRF (Norges Kommunerevisorforbund) er vi underlagt obligatorisk kvalitetskontroll. Formålet med kontrollen er å sikre at medlemsbedriftene holder en høy faglig standard.
- ▶ Første og hittil eneste kvalitetskontroll i MRR ble gjennomført høsten 2017 og var en oppfølgingskontroll av forvaltningsrevisjon fra en av de tidligere revisjonsenhetene.
- ▶ Hovedkonklusjonen var at forvaltningsrevisjonen var i hovedsak gjennomført i samsvar med god kommunal revisjonsskikk med noen merknader knyttet til forbedringsområder.

Våre eiere



 Møre og Romsdal fylkeskommune

 Molde kommune

 Kristiansund kommune

 Vestnes kommune

 Rauma kommune

 Nesset kommune

 Aukra kommune

 Fræna kommune

 Eide kommune

 Averøy kommune

 Gjemnes kommune

 Tingvoll kommune

 Sunndal kommune

 Surnadal kommune

 Rindal kommune

 Halså kommune

 Smøla kommune

 Aure kommune

MRR

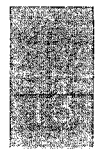
Møre og Romsdal Revisjon IKS

Våre kunder



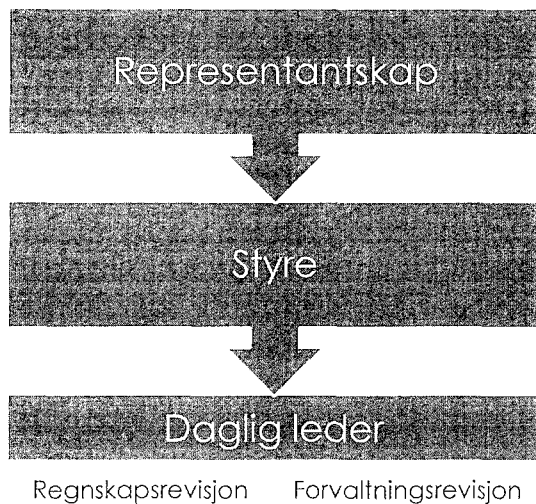
- ▷ Våre eierkommuner på Nordmøre og i Romsdal
- ▷ Møre og Romsdal Fylkeskommune (også eier)
- ▷ Kommunale foretak
- ▷ Interkommunale selskaper
- ▷ Stiftelser og legater
- ▷ Kirkelige fellesråd
- ▷ Sokneråd/menighetsråd
- ▷ Vertskommunesamarbeid
- ▷ Mottakere av særattestasjoner

Leveranser



- ▶ MRR leverer
 - ▶ Regnskapsrevisjon: 17 kommuner på Nordmøre og i Romsdal, Møre og Romsdal fylkeskommune, KF, IKS, stiftelser, legater, kirkelige fellesråd, sokneråd/meningshetsråd m.m.
 - ▶ Forvaltningsrevisjoner til kommuner og fylkeskommunen
 - ▶ Selskapskontroller og selskapsgjennomganger
 - ▶ Attestasjoner
 - ▶ Internkontroll: kartlegging og testing
 - ▶ Andre undersøkelser og rådgivning

Organisering



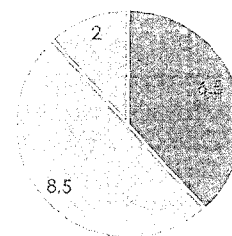
- ▶ Selskapets øverste organ er representantskapet, hvor alle eierne deltar med ett medlem hver. Den enkeltes stemme vektet etter eierandel.
- ▶ Representantskapet velger selv sin leder. Daglig leder og styrets leder har møteplikt og talerett i representantskapet.
- ▶ Styret består av 5 medlemmer med personlige vararepresentanter. 4 medlemmer med vara velges av representantskapet og 1 medlem med vara velges av de ansatte. Daglig leder har møteplikt og talerett i styret.
- ▶ Daglig leder er leder for hele virksomheten. Alle oppdrag i virksomheten ledes av en oppdragsansvarlig revisor. I tillegg til daglig leder har selskapet 3 oppdragsansvarlige revisorer innen for regnskapsrevisjon og 2 innenfor forvaltningsrevisjon.

Virksomheten i 2017



- ▶ Møre og Romsdal Revisjon IKS ble etablert med full drift fra 1. februar 2017
- ▶ Hovedkontor i Kristiansund og avdelingskontor i Molde og Surnadal
- ▶ Vi har p.t. 18 ansatte høyt utdannede ansatte (17 operative)
 - ▶ 12 regnskapsrevisorer og 6 (5) forvaltningsrevisorer
- ▶ Selskapet er en sammenslåing av de tre tidligere revisjonsenhetene:
 - ▶ Distriktsrevisjon Nordmøre IKS
 - ▶ Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal (KOMREV 2)
 - ▶ Fylkesrevisjonen

Ansatte



▣ Kristiansund ▣ Molde ▣ Surnadal

Økonomi



- ▶ Omsetning 2017: MNOK 17,2 (11 måneders drift)
- ▶ Selskapet har i 2017 gjennomført regnskapsrevisjon, herunder attestasjoner, forvaltningsrevisjon og selskapsgjennomgang
- ▶ Av selskapets omsetning i 2017 utgjør MNOK 15,0 omsetning fra eiere (eksl. inntekter fra kommunale foretak)
- ▶ Selskapet har ikke som mål å gå med overskudd
- ▶ Selskapet har ingen godtgjørelse til sine eiere

Godtgjørelse til styre og representantskap



- ▶ Selskapet utbetaler ikke godtgjørelse til selskapets representantskap.
- ▶ Godtgjørelse til selskapets styre fastsettes årlig av representantskapet. Honoraret er fastsatt slik:
 - ▶ Styrets leder mottar fast kr. 30 000 pluss kr. 1 600 per møte
 - ▶ Styrets nestleder mottar fast kr. 10 000 pluss kr. 1 600 per møte
 - ▶ Øvrige medlemmer mottar kr. 1 600 per møte
 - ▶ Reiseutgifter dekkes etter regning

Etterutdanningspolitikk



- ▶ MRR leverer kompetanse og vi er avhengige av at våre ansatte til enhver tid innehar tilstrekkelig, riktig og oppdatert kompetanse.
- ▶ Våre ansatte er underlagt krav etter etterutdanning både gjennom bransjeforeningene NKRF og DnR. Kravene gjelder oppdragsansvarlige revisorer. Vi etterstreber likevel at alle ansatte skal gjennomføre etterutdanning og kurs uavhengig om det er pålagt eller ikke.
- ▶ Vi har system for felles registrering av etterutdanningstimer og etterlevelse av lov, forskrifts- og medlemskrav til timetall og sammensetning.

Samarbeid med andre



- ▶ MRR samarbeider tett med kontrollutvalgssekretariatene til kontrollutvalgene blant våre eiere. Disse består av:
 - ▶ Kontrollutvalgssekretariatet for Møre og Romsdal Fylkeskommune,
 - ▶ Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal og
 - ▶ Kontrollutvalgssekretariatet for Nordmøre
- ▶ Vi er bedriftsmedlem i KS Bedrift gjennom bedriftsavtalen
- ▶ Vi er medlem av NKRF (Norges kommunerevisorforbund) og er fra 2018 representert som medlem og varamedlem i to av forbundets faste komiteer

Samarbeid med andre forts.



- ▶ Selskapet samarbeider med andre kommunale revisjonsenheter i Møre og Romsdal blant annet gjennom lokallaget i NKRF og vi søker også samarbeid med andre der det er naturlig
- ▶ Vi deltar også i forum etablert av Fylkesmannen i Møre og Romsdal for samordning av statlige tilsyn
- ▶ Selskapet har overtatt en eierandel i revisjonsselskapet Revisjon Nor AS på 20% i forbindelse med virksomhetsoverdragelsen fra Distriktsrevisjon Nordmøre IKS.
 - ▶ En ansatt i MRR eier 60% av aksjene i samme selskap.
 - ▶ Det har vært kjøp av varer og tjenester mellom selskapene i 2017.
 - ▶ Aksjene skal selges.

Fokus i MRR i 2017



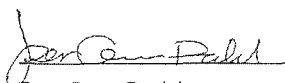
- ▶ Samordning av rutiner i selskapet
- ▶ Internt kvalitetsløft og sikre lik kvalitet til alle kommuner og fylkeskommunen
- ▶ Skape forutsigbarhet for kommunene og fylkeskommunen
- ▶ Tydeligere kommunikasjon på et tidligere tidspunkt
- ▶ Etablering av kommunikasjonsplaner med fast innhold
 - ▶ Virksomhetsstyring
 - ▶ Forretningsprosessene/tjenesteområdene
 - ▶ Finansiell rapportering
- ▶ Bidra til kompetansebygging og kompetansedeling
- ▶ Bidra til effektivisering og god internkontroll i kommunene og fylkeskommunen

MRR

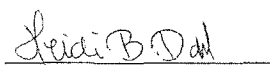
Møre og Romsdal Revisjon IKS

Kristiansund 31. august 2018





Per Ove Dahl
Styrets leder



Heidi Blakstad Dahl
Styrets nestleder

Frank Sve



Einar Andersen
Ansattrepresentant



Anita Øyen Halås



Veslemøy E. Ellinggard
Daglig leder



“ Vi vil bidra til at innbyggerne i
vårt distrikt får enda bedre
kommuner å bo i ”

- Møre og Romsdal Revisjon IKS

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Sak nr.:	Styre/råd/utvalg:	Møtedato:
Sak 16/2018	Representantskapet	07.09.2018

FORHANDLINGER OM SAMMENSLÅING MED KOMMUNEREVISJONSDISTRIKTET PÅ NORDRE SUNNMØRE (KOMREV 3)

I forbindelse med etableringen av MRR ble det forsøkt å slå sammen alle de kommunale revisjonsenhetene i Møre og Romsdal til et selskap. På det tidspunktet fantes det fem kommunale revisjonsenheter i fylket.

MRR ble etablert gjennom en sammenslåing av tre av disse revisjonsenhetene. Da forhandlingene med de to øvrige enhetene ble avsluttet, ble muligheten for en senere utvidelse holdt åpen.

Som følge av blant annet utviklingen som er beskrevet nedenfor har MRR gjennomført sonderingsmøter med KOMREV 3 om en mulig sammenslåing.

MRR sitt styre vedtok i styremøte 1. juni 2018:

«Styret stiller seg bak sonderinger knyttet til mulig sammenslåing og ber styrets leder og daglig leder å fortsette dialogen med KomRev 3 og ev. etablere dialog med revisjonsenheten på Søre Sunnmøre.»

20. juni 2018 sendte KOMREV 3 brev til MRR hvor vi ble invitert til forhandlinger om etablering av ny revisjonsenhet fra 01.01.2020, basert på vedtak i deres representantskap. Brevet ligger vedlagt denne saken. Samme dag sendte KOMREV 3 også brev til Søre Sunnmøre Kommunerevisjonsdistrikt IKS med samme invitasjon.

Representanter fra MRR og KOMREV 3 hadde nytt sonderingsmøte 23. august 2018. Det ble da informert muntlig om at Søre Sunnmøre Kommunerevisjonsdistrikt IKS, hadde takket nei til invitasjonen om forhandlinger.

Sonderingsmøtene med KOMREV 3 har vært positive. De har allerede resultert i et tettere samarbeid mellom enhetene gjennom at MRR bistår KOMREV 3 med ressurs innenfor forvaltningsrevisjon. Dette er en fin mulighet til å bli bedre kjent med hverandre. Ansatte i begge revisjonsenhetene stiller seg bak ønsket om sammenslåing. Dette føles naturlig basert på forarbeidet før etableringen av MRR, samt at en ser behovet for å bli større og mer robust. Daglig ledelse og styrene i de to selskapene ser at en sammenslåing vil være positive for begge parter. Foreslått tidspunkt for sammenslåing, 01.01.2020, anses også som et hensiktsmessig tidspunkt. MRR har da vært i drift i nærmere 3 år og basert på progresjonen det første 1,5 år anses det ikke som for tidlig. Tidspunktet er også sammenfallende med tidspunkt for kommunesammenslåing for mange av selskapene eiere.

Gevinstene med en sammenslåing mener vi er sammenfallende med det som er beskrevet under utvikling i kommunal revisjon nedenfor.

- Sterkere fagmiljø med større muligheter for faglig spesialisering
- Redusert sårbarhet/mer robusthet med tanke på vakanser, turnover og sykdom
- Økonomiske stordriftsfordeler med tanke på administrasjon
- Større fleksibilitet med tanke på kommunesammenslåinger
- Ytterligere økt attraktivitet som arbeidsgiver

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

MRR sitt styre vedtok i styremøte 31. august 2018:

- «1. Styret i Møre og Romsdal Revisjon IKS stiller seg bak resultatene fra sonderingsmøtene med KomRev 3
2. Styret ber om at saken fremmes for representantskapet med innstilling om oppnevning av forhandlingsutvalg og at utvalget mottar forhandlingsfullmakt til sammenslåing med KomRev 3»

Saken fremmes på denne bakgrunn for representantskapet.

UTVIKLINGEN I KOMMUNAL REVISJON¹

Kommunene har blitt mer og mer komplekse og spesialiserte. Det er viktig at kommunerevisjonen sikrer seg kompetanse på den utviklingen som skjer både i kommunene og innenfor revisjonsfaget. Innenfor revisjonsfaget foregår det nå en rask utvikling innenfor digitalisering der det er viktig å kunne bruke nye verktøy på en effektiv måte, noe som igjen kan frigjøre ressurser. Det er grunn til å tro at dette vil ha store konsekvenser for finansiell revisjon, men det vil også kunne gi nye muligheter innenfor forvaltningsrevisjon. Det er videre grunn til å tro at jobben som revisor vil utvikle seg videre med mindre vekt på rutinearbeid og mer vekt på å levere analyser og innsikt. Kravet til kompetanse vil derfor øke.

Det er en klar utvikling mot større enheter innenfor kommunal revisjon. Det er flere årsaker til dette:

- Sterkere fagmiljø med større muligheter for faglig spesialisering
- Redusert sårbarhet/mer robusthet med tanke på vakanser, turnover og sykdom
- Økonomiske stordriftsfordeler med tanke på administrasjon
- Større fleksibilitet med tanke på kommunesammenslåinger
- Attraktivitet som arbeidsgiver

Revisor sin kompetanse og hvor robust revisjonsenhet er, blir gjerne sett på ved vurdering av uavhengighet. Oppdragsansvarlig for regnskapsrevisjon for en kommune bør blant rulleres med jevne mellomrom. Dette er lettere å få til for et større selskap.

Undersøkelser i andre revisjonsdistrikt har vist at det er en forventning til at erfaringsdeling og kunnskapsoverføring mellom kommunene ville øke med en større revisjonsenhet, noe som også er naturlig når revisjonen har flere kommuner å hente informasjonen fra.

Medarbeidere i revisjonen vil som nevnt, i større grad kunne spesialisere seg på ulike områder, og opparbeide ekspertise på flere områder enn i dag. Dette vil komme kommunene til nytte.

Det er grunn til å tro at det også er forventninger til økt effektivitet/reduksjon i kostnader, større grad av kunnskapsutveksling mellom kommunene og økt fokus på forebygging av feil.

STØRRELSE PÅ REVISJONSENHETENE OG KOMMENDE KOMMUNESAMMENSLÅINGER

Basert på tall fremskaffet av KOMREV 3 er det fire revisjonsenheter i Norge som reviderer flere kommuner/fylkeskommuner enn MRR. Det er ytterligere to revisjonsenheter som er jevnstore

¹ Fra KOMREV 3 sin sak Sak 03/18 Strategiplan, omskrevet til bokmål.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

med MRR. Det pågår sammenslåingsprosesser på fylkesnivå i tre fylker, hvis disse lykkes, vil de blir større enn det MRR er i dag.

De kommende kommunesammenslåingene fra 01.01.2020 medfører at mange ser behov for sammenslåinger. MRR blir i noen grad preget av dette, mens KOMREV 3 i stor grad blir påvirket av dette. Dette er bakgrunnen for at et naturlig tidspunkt for sammenslåing vil være samme tidspunkt som kommunesammenslåingene, dvs. 01.01.2020.

Saken fremmes med følgende innstilling til vedtak:

1. Representantskapet ønsker at MRR skal gå i forhandlinger om mulig sammenslåing med KOMREV 3.
2. Representantskapet oppnevner forhandlingsutvalg bestående av:
 - 3 ordførere fra eierne i MRR, samt 3 vararepresentanter
 - Styrets leder i MRR
 - Daglig leder i MRR
 - Ansattrepresentant fra MRR
3. Forhandlingsutvalget får forhandlingsfullmakt til å forhandle med forhandlingsutvalget i KOMREV 3.
4. Resultatet fra forhandlingene fremmes i eiermøte i MRR.

Vedlegg: Brev fra KOMREV 3 om invitasjon til forhandlinger om etablering av større revisjonsenhet til MRR, 20. juni 2018

Møre og Romsdal revisjon IKS v/dagleg leiar og styreleiar

Vår saksbehandler:
Kurt A. Løvoll

Vår dato:
20.06.2018
Deres dato:

Vår referanse:
Deres referanse:

Forhandlingar om etablering av større revisjonseining

Representantskapet i Kommunerevisjonsdistrikt nr. 3 i Møre og Romsdal gjorde 15.06.18 slikt samrøystes vedtak:

- 1. Det blir sett ned følgjande arbeidsgruppe som saman med representantar frå tilsette skal arbeide vidare med strategiplan og utvikling av selskapet med mål om å etablere ei større og meir robust revisjonseining frå og med 01.01.2020:*
 - *Jim-Arve Røssevold, ordførar Sula kommune*
 - *Harry Valderhaug, ordførar Giske kommune*
 - *Dag Olav Tennfjord, ordførar Skodje kommune*
 - *Johs Aspehaug, styreleiar*
 - *Kurt Løvoll, konst. dagleg leiar*
- 2. Arbeidsgruppa får mandat som forhandlingsutval ovanfor aktuelle samtalepartnarar.*
- 3. Det skal sendast invitasjon til forhandlingar både til eigarar i Søre Sunnmøre Kommunerevisjon IKS og til Møre og Romsdal Revisjon IKS jf. deira styrevedtak 01.06.2018:*

«Styret stiller seg bak sonderingar knyttet til mulig sammenslåing og ber styrets leder og daglig leder å fortsette dialogen med KomRev3 og ev. etablere dialog med revisjonsenheten på Søre Sunnmøre.»
- 4. Resultat av forhandlingar med framforhandla forslag til løysing skal leggjast fram i neste representantskapsmøte i november 2018.*
- 5. Dersom det er naudsynt skal det kallast inn til ekstra representantskapsmøte.*

Postadresse:
Postboks 7734, Spjellkavik
6022 Ålesund

Besøksadresse:
Lerstadvcien 545, 4 etg.
Epost:
komrev3@komrev3.no

Telefon:
70 17 21 50
Telefaks:
70 17 21 51

Bankkonto:
6540 05 00465
Føretaksregisteret:
NO 971 562 587

På bakgrunn av dette vedtaket og dykkar styrevedtak, ønsker vi difor på vegne av arbeidsgruppa å invitere til vidare forhandlingar om etablering av ny revisjonseining frå og med 01.01.2020. Ved positivt svar ønsker vi å starte slike samtaler rett etter sommarferien.

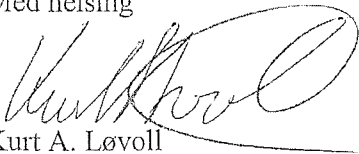
Vi gjer merksam på at vi parallelt med dette også inviterer Søre Sunnmøre Kommunerevisjon IKS til forhandlingar.

Det blir lagt til grunn at målsettingane for å etablere ei ny eining mellom anna er:

- Sterkare fagmiljø med større moglegheiter for fagleg spesialisering.
- Redusert sårbarheit/meir robust i høve vakansar, turnover og sjukdom.
- Økt attraktivitet som arbeidsgjevar.
- Økt moglegheit for erfaringsdeling og kunnskapsoverføring mellom kommunane.
- Inga flytting av arbeidsplassar då lokal kompetanse er viktig i det arbeidet kommunerevisjonen gjer.

Tilbakemelding om aktuelle tidspunkt kan sendast til styreleiar Johs Aspehaug (jaa@ovgj.no -95202464) og/eller konst. dagleg leiar Kurt Løvoll (kurt.lovoll@komrev3.no – 90600168).

Med helsing



Kurt A. Løvoll
konst. dagleg leiar

Kopi: Søre Sunnmøre Kommunerevisjon IKS

Sammendrag

Kontrollutvalget i Rauma kommune bestilte forvaltningsrevisjon om innkjøp og offentlige anskaffelser i møte 19.6.2017 (sak 18/2017).

Formålet med forvaltningsrevisjonsprosjektet er å undersøke om Rauma kommune foretar innkjøp og offentlige anskaffelser i tråd med anskaffelsesregelverket. Formålet er også å undersøke om Rauma kommune har utarbeidet rutiner/ retningslinjer for etterlevelse av bestemmelsene og om ansatte med bestillerfunksjon har tilstrekkelig kompetanse på innkjøpsområdet.

Innkjøp i Rauma kommune håndteres gjennom rammeavtaler og ved inngåelse av avtaler om enkeltanskaffelser. Spesialkonsulent (innkjøpsressurs) er sentral ved innkjøp. Han legger til rette for at avdelingene etterlever anskaffelsesregelverket og nytter rammeavtaler.

Rauma kommune deltar i innkjøpssamarbeidet ROR Innkjøp. Samarbeidet ble etablert 1.1.2016 og inngår rammeavtaler på vegne av medlemskommunene. Rammeavtalene er i stor grad knyttet til forbruksmateriell. Rauma kommune skal som hovedregel tiltre rammeavtaler inngått etter 1.1.2016. ROR Innkjøp har et fagråd som drøfter aktuelle tema for rammeavtaler og andre faglige spørsmål. Spesialkonsulent (innkjøpsressurs) representerer Rauma kommune i innkjøpssamarbeidet.

Der Rauma kommune ikke har rammeavtaler inngått av ROR Innkjøp eller andre samarbeidsparter, vurderer kommunen om det skal inngås egne rammeavtaler. Det er blant annet inngått egne rammeavtaler for konsulenttjenester.

Rauma kommune har fokus på e-handel. 70 % av innkjøp som var tilrettelagt for e-handel i 2017 ble gjennomført som e-handel. Det arbeides for å få til en endring slik at det alt vesentlige av innkjøp av forbruksmateriell blir kjøpt inn via e-handel.

Ved anskaffelser som ikke dekkes av rammeavtale bistår spesialkonsulent (innkjøpsressurs) den aktuelle avdelingen i kommunen. Spesialkonsulent (innkjøpsressurs) sikrer at regelverk om offentlig anskaffelser etterleves, og den aktuelle avdelingen gir innspill til konkurransedokumentet. Spesialkonsulent (innkjøpsressurs) er noen ganger prosjektleder. Ved behov tas det kontakt med andre kommuner som har gjennomført lignende innkjøp for å få kunnskap om prosessen og andre erfaringer.

I forbindelse med større anskaffelser engasjeres ofte eksterne fagpersoner til å lede dette arbeidet. Dette gjelder for eksempel anskaffelser i forbindelse med helsehuset.

Rauma kommune har et kvalitetssystem som er utviklet av Triangel. Det er utarbeidet enkelte retningslinjer som omtaler innkjøp. Det er videre utarbeidet excel ark med oversikt over rammeavtaler som kommunen er knyttet til. Rammeavtalene er tilgjengelig på kvalitetssystem (IK), eget område på kommunens intranett (server).

Rauma kommune abonnerer på Merccell, som er en kunngjøringsdatabase som nyttes for anskaffelser over 1,1 mill., og anskaffelser som legges frivillig ut på Doffin. Systemet skal sikre god gjennomføring av konkurranse i tråd med regelverket.

Revisjonen har undersøkt følgende problemstillinger:

1. Har Rauma kommune tiltak for å sikre innkjøp og etterlevelse av reglene om offentlige anskaffelser?
2. I hvilken grad blir varer og tjenester anskaffet i samsvar med reglene om offentlige anskaffelser?
3. Bruker Rauma kommune inngåtte rammeavtaler?

Undersøkelsen er basert på Norges kommunerevisorforbund (NKRF) sin standard for forvaltningsrevisjon. Metodene som er nyttet i prosjektet er dokumentgjennomgang, spørreundersøkelse og intervjuer. Det er i tillegg foretatt stikkprøvekontroll av anskaffelser.

1. Tiltak for å sikre innkjøp og etterlevelse av regelverk

Revisjonen har undersøkt hvordan Rauma kommune har organisert arbeidet og hvilke samarbeids- og kontrollrutiner som er etablert for sikre at regelverk etterleves.

Innkjøp og offentlige anskaffelser omtales i en rekke styrende dokumenter i Rauma kommune. Dokumentene er i varierende grad tilgjengelig for ansatte i kommunen. Innholdet i dokumentene som omtaler innkjøp/ offentlige anskaffelser er i stor grad i tråd med lov om offentlige anskaffelser. Ny lov trådte i kraft 1.1.2017. IK-prosedyrerne er oppdatert i forhold til nytt regelverk. Andre dokumenter er i varierende grad oppdatert. Rauma kommune bør sikre at dokumenter er oppdatert iht ny lovgivning.

Revisjonens undersøkelser viser at ansatte som har bestillerfunksjon har behov for mer kunnskap om området. Relativt mange har ikke god kunnskap om innkjøpsreglementet, innkjøp og offentlige anskaffelser. Mange opplyser at de ikke har fått tilbud om kurs eller annen opplæring. Revisjonens undersøkelser viser at Rauma kommune bør ha økt fokus på opplæring.

Revisjonens undersøkelser viser at Rauma kommune ikke alltid utarbeider protokoll som dokumenterer anskaffelsesprosessen. Revisjonens undersøkelser viser at det i liten grad er kontrollrutiner ut over den kontroll som gjennomføres gjennom attestasjon og anvisning. Rauma kommune bør legge til rette for at feil og mangler ved innkjøp og offentlige anskaffelser kan meldes som avvik.

Anbefalinger

- Rauma kommune bør sikre at dokumenter som styrer innkjøp og offentlige anskaffelser revideres og oppdateres.
- Rauma kommune bør sikre at ansatte med bestillerfunksjon får tilstrekkelig opplæring om innkjøp og offentlige anskaffelser. Kommunen bør dokumentere den opplæring som gis.
- Rauma kommune bør legge til rette for at feil og mangler ved innkjøp og offentlige anskaffelser kan meldes som avvik.

2. Anskaffelser etter regelverket

Revisjonen har undersøkt i hvilken grad Rauma kommune anskaffet varer og tjenester i samsvar med reglene om offentlige anskaffelser og interne rutiner.

Enhver anskaffelse skal så langt det er mulig være basert på konkurranse og skal være lyst ut i samsvar med terskelverdier. Styrende dokumenter bestemmer at konkurranse som hovedregel skal gjennomføres. Revisjonens gjennomgang viser at Rauma kommune ved større anskaffelser og ved inngåelse av rammeavtaler etterlever konkurransekravene i anskaffelsesregelverket og interne rutiner.

Revisjonens gjennomgang viser at dokumentasjon på konkurransen ofte ikke kan framlegges for anskaffelser under terskelverdi for kunngjøring på Doffin/ TED. Rauma kommune bør sikre at slik dokumentasjon utarbeides iht interne rutiner.

Det er mange som kan foreta innkjøp i Rauma kommune. Noen av disse opplyser at de har liten kunnskap om innkjøpsrutiner og offentlige anskaffelser. Basert på dette, og gjennomgang av et utvalg anskaffelser med en kostnad på under kr 1,1 mill., kan det legges til grunn at det skjer direkte anskaffelser og anskaffelser på siden av rammeavtaler. Rauma kommune bør innføre rutiner som sikrer betryggende kontroll med at anskaffelser baseres på konkurranse.

Rauma kommune har ikke tradisjon for å utarbeide anskaffelsesprotokoll. Gjennomgang av et utvalg anskaffelser som er håndtert av Rauma kommune viser at det unntaksvis utarbeides anskaffelsesprotokoll.

Anbefalinger

- Rauma kommunen bør sikre at det gjennomføres konkurranse for alle anskaffelser mellom kr. 100 000 og kr. 1,1 mill., og som hovedregel for anskaffelser under kr. 100 000. Kommunen bør sikre at gjennomført konkurranse dokumenteres.
- Rauma kommune bør sikre at anskaffelsesprotokoll utarbeides der det er krav om dette.
- Rauma kommune bør sikre at dokumentasjon av anskaffelsesprosesser oppbevares samlet og systematisk.

3. Bruk av rammeavtaler

Revisjonen har undersøkt om Rauma kommune nyttet rammeavtaler som er inngått av kommunen selv, gjennom ROR Innkjøp eller andre.

Det er en forutsetning for å kunne nytte rammeavtaler at ansatte med bestillerfunksjon har oversikt over disse. Kommunen bør sikre at ansatte med bestillerfunksjon er kjent med kommunens prosedyrer for e-handel og gjennom dette ha kunnskap om hvor oversikt over rammeavtaler og den enkelte rammeavtale kan hentes.

Det er mange som har innkjøpsfunksjon. Noen av disse opplyser at de har liten kunnskap om offentlige anskaffelser og e-handel. Basert på dette og gjennomgang av et utvalg anskaffelser med en kostnad på under kr 1,1 mill. kan det legges til grunn at det skjer anskaffelser på siden av rammeavtaler. Rauma kommune bør innføre rutiner som sikrer betryggende kontroll med at ansatte nytter inngåtte rammeavtaler.

Det er positivt at de fleste ansatte nytter e-handel i stor eller svært stor grad der dette er mulig. Det er viktig at opplæring gjennomføres og at ledere har forventninger om at systemet nyttes. Rauma kommune bør sikre at ledere har forventninger om bruk av e-handel. Kommunen bør sikre at ansatte med bestillerfunksjon får opplæring i e-handle. Kommunen bør dokumentere den opplæring som gis.

Anbefalinger

- Rauma kommune bør sikre at ansatte med bestillerfunksjon får opplæring i e-handle. Kommunen bør dokumentere den opplæring som gis.
- Rauma kommune bør innføre rutiner som sikrer betryggende kontroll med at ansatte nytter inngåtte rammeavtaler.

Sammendrag

Kontrollutvalget i Aukra kommune bestilte forvaltningsrevisjon av *offentlige anskaffelser* i Aukra kommune. I Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019 er *offentlige anskaffelser* nevnt som et av fem prioriterte tema for forvaltningsrevisjon i perioden.

Formålet med forvaltningsrevisjonsprosjektet er å undersøke om Aukra kommune foretar innkjøp og offentlige anskaffelser i tråd med anskaffelsesregelverket. Formålet er også å undersøke om Aukra kommune har utarbeidet rutiner/ retningslinjer for etterlevelse av bestemmelsene og om de ansatte med bestillerfunksjon har tilstrekkelig kompetanse på innkjøpsområdet.

Høsten 2015 ble det inngått en ny samarbeidsavtale om innkjøp mellom kommunene Molde, Rauma, Aukra, Misund og Nesset. Molde kommune er vertskommune. Det er utarbeidet et felles innkjøpsreglement for alle kommunene som er med i samarbeidet.

Terskelverdiene

Fram til 31.12.2016 var terskelverdiene ved anskaffelser, regulert ved lov av 16.07.1999 om offentlige anskaffelser og forskrift av 07.04.2006 om offentlige anskaffelser:

- Anskaffelser mellom 100 000 og 500 000 skulle foretas med konkurranse.
- Anskaffelser med verdi over 500 000 kr. måtte kunngjøres i Doffin.
- Anskaffelser med verdi over 1, 75 mill. kr. og bygge- og anleggskontrakter fra 44 mill. kr. måtte kunngjøre konkurranse i Doffin og i TED.
- Oppdragsgiver har krav på seg til å føre vesentlige forhold i anskaffelsesprosessen inn i protokoll.

Ny lov og forskrift om offentlige anskaffelser fra 01.01.2017:

- Anskaffelser mellom 100 000 og 1,1 mill. skal foretas med konkurranse
- I Lov og forskrift fra 01.01.2017 har den nasjonale terskelverdien blitt hevet fra 500 000 kr. til 1,1 millioner kr. Disse anskaffelsene må kunngjøres i Doffin.
- Anskaffelser med verdi over 1, 75 mill. kr. og bygge- og anleggskontrakter fra 44 mill. kr. plikt til å kunngjøre konkurranse i Doffin og TED.
- Oppdragsgiver har krav om å kreve skatteattest for å se om det er betalt inn skatt og mva.
- Oppdragsgiver har krav på seg til å føre vesentlige forhold i anskaffelsesprosessen inn i protokoll.
- Oppdragsgiver skal ta hensyn til miljø og sosial dumping i anskaffelser hvor det er relevant.

Metodene som er benyttet i prosjektet er:

- Dokumentanalyse
- Intervju
- Elektronisk spørreundersøkelse
- Stikkprøvekontroll
- Deltakende observasjon

Revisjonen har undersøkt følgende problemstillinger:

- 1) Har Aukra kommune tiltak for å sikre innkjøp og etterlevelse av reglene om offentlige anskaffelser?

- 2) I hvilken grad blir varer og tjenester anskaffet i samsvar med reglene om offentlige anskaffelser?
- 3) Bruker Aukra kommune inngåtte rammeavtaler?

Tiltak for etterlevelse av regelverket

- 1) **Har Aukra kommune tiltak for å sikre at innkjøpene blir foretatt etter reglene om offentlige anskaffelser?**

Reglement, mål, strategi og ansvar

Revisjonens undersøkelse viser at Aukra kommune har et reglement som inneholder ansvarsfordeling, mål, forventning og strategi for innkjøpene. En svakhet ved ansvarsfordelingen er at flere bestillere ikke har skriftlig tildeling og at det ikke er gitt beløpsgrense.

Opplæring

Revisjonens undersøkelse viser at flere har fått opplæring i rutiner og regler om offentlige anskaffelser, men at opplæringen ikke er tilfredsstillende for alle bestillerne. Gjennomført spørreundersøkelse viste at 9 bestillere opplever at de ikke har tilstrekkelig kompetanse om innkjøp og 13 bestillere har ikke fått tilbud om kurs eller opplæring.

Sosial dumping og miljø

Aukra kommune har tilfredsstillende tiltak for å ta hensyn til sosial dumping og miljø, ved at de har krav til dette i innkjøpsreglementet og i samarbeidsavtalen med ROR Innkjøp. Analysing av utvalgte inngåtte kontrakter viser at oppdragsgiverne i Aukra kommune tar hensyn til sosial dumping i de fleste anskaffelser med slike krav. Undersøkelsen viser litt svakere resultat når det gjelder å ta hensyn til miljø.

Forebygge, avdekke og rette opp avvik

Samtlige av de ansatte med bestillerfunksjon svarte at de har tilgang til nødvendig støtte fra innkjøpsjef eller andre ressurser ved spørsmål om rutiner og regelverk for innkjøp.

Revisjonens undersøkelse viste at ikke alle innkjøp blir kontrollert av andre ansatte enn de som har foretatt bestillingene.

Revisjonen anbefaler:

- Aukra kommune bør sikre at alle ansatte med bestillerfunksjon får skriftlig fullmakt med beløpsgrense
- Aukra kommune bør sikre at ansatte med bestillerfunksjon får nødvendig opplæring i regelverket om offentlige anskaffelser. Den opplæring som gis bør dokumenteres.
- Aukra kommune bør sikre at alle innkjøp/anskaffelser blir kontrollert

Anskaffelser etter regelverket

- 2) **I hvilken grad blir varer og tjenester anskaffet i samsvar med reglene om offentlige anskaffelser?**

Konkurransen

Aukra kommune sikrer at anskaffelsene så langt det er mulig blir basert på konkurranse, ved å kreve dette i innkjøpsreglementet.

Revisjonens spørreundersøkelse viser at kommunen har foretatt flere innkjøp), inntil 100 000 kr. uten konkurranse».

Spørreundersøkelsen viser at kommunen har foretatt innkjøp mellom 100 000 og 1,1 mill. kr. u/mva. i 2017, uten noen form for konkurranse.

Anskaffelser med kunngjøringsplikt

Spørreundersøkelsen viser at kommunen noen ganger har foretatt anskaffelser over 500 000 i 2016 uten å kunngjøre konkurranse i Doffin og har dermed foretatt ulovlige anskaffelser.

Stikkprøver, Doffin/ TED

To av kontraktene var det plikt til å kunngjøre i Doffin. Det er utført.

Ved 10 av kontraktene var det plikt til å kunngjøre både i Doffin og TED, det var utført.

Dokumentasjonsplikt/protokoll

Aukra kommune kunne i forhold til en rekke gjennomgåtte anskaffelser ikke legge frem protokoll.

Spørreundersøkelsen viser svakhet i dokumentasjon og protokollføring av anskaffelsesprosesser og er ikke tilstrekkelig oppfylt i forhold til lovverk og innkjøpsreglementet.

Ved analyse av forvaltningsrevisjonsrapport om offentlige anskaffelser fra 2009, kan revisjonen se at kommunen også da var svak i protokollføring av anskaffelsesprosessene.

Oppdragsgiveren må sørge for at kravet til etterprøvbarehet overholdes. Både leverandører og andre skal kunne etterprøve at alle anskaffelser har vært gjennomført korrekt i henhold til regelverket. Oppdragsgiver må gi en begrunnelse for valg av leverandør som gjør det mulig å bedømme om tildelingen er foretatt i samsvar med reglene fastsatt for konkurransen.

Siden kommunen har regler om at all saksdokumentasjon knyttet til hver anskaffelse under alle faser av anskaffelsen, skal oppbevares samlet, systematisk ordnet i hensiktsmessig arkivsystem, så er ikke dette tilstrekkelig på plass i kommunen.

Skatteattest

Revisjonens analyse av 22 kontrakter, viste at ved 17 av disse skulle det ha vært innhentet skatteattest. Det var innhentet skatteattest i 16 av 17 kontrakter.

Sosial dumping og miljø

Analysering av utvalgte kontrakter viser at oppdragsgiverne i Aukra kommune tar hensyn til sosial dumping i de fleste anskaffelser med slike krav. Undersøkelsen viser litt svakere resultat ved å ta hensyn til miljø.

På grunn av at lovverket fra 01.01.2017 har sterkere krav til å ta hensyn til miljø enn tidligere og at kommunens innkjøpsreglement sier at det skal tas hensyn til livssyklus-kostnader og miljømessige konsekvenser under planleggingen av hver enkelt anskaffelse, bør kommunen vurdere å ha enda mer fokus på dette området.

Revisors anbefaling:

- Kommunen bør sikre at alle anskaffelser inntil 100 000 også blir foretatt med konkurranse ved at det blir innhentet tilbud fra flere tilbydere.
- Kommunens innkjøpsreglement bør oppdateres i forhold til beskrivelse av EØS terskelverdiene og det nye regelverket fra 01.01.2017.

- Aukra kommune bør dokumentere anskaffelsesprosessene og utarbeide protokoll der dette etter regelverket er påkrevd
- Kommunen bør følge opp sine regler om at all saksdokumentasjon knyttet til hver anskaffelse under alle faser av anskaffelsen, skal oppbevares samlet, systematisk ordnet i hensiktsmessig arkivsystem.
- Kommunen bør sikre at det blir tatt hensyn til miljømessige konsekvenser under planleggingen av hver enkelt anskaffelse.

Bruk av rammeavtaler

3) Bruker Aukra kommune inngåtte rammeavtaler?

Revisjonens undersøkelse viser at de fleste bestillerne, har oversikt over inngåtte rammeavtaler, vet hvor de finner dem og bruker disse ved bestilling av varer. Det er likevel noen som ikke bruker rammeavtalene og heller ikke vet hvor de kan finne dem. Viktig at alle bestillere bidrar til en mest mulig kostnadseffektiv utnyttelse av kommunens ressurser.

Undersøkelsen viser at Ikke alle bestillere opplever forventning fra sin leder til å bruke e-handel. Innkjøpsreglementet har ikke forventninger til at bestillerne bruker dette. Innkjøpsstrategien har en noe sterkere forventning til at bestillerne bruker e-handel. Strategien er ikke tilpasset Aukra kommune og har derfor ingen stor effekt.

Revisors anbefaling:

- Kommunen bør sikre at alle ansatte med bestillerfunksjon vet hvor de kan finne rammeavtalene og at de blir oppfordret til å bruke disse ved bestilling av forbruksmateriell.
- Aukra kommune bør styrke opplæringen i e-handel og oppfordre bestillerne til å bruke e-handel ved innkjøp av forbruksvarer.



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2018-1502/05
Arkiv: 047
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 24.8.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 32/18	Kontrollutvalget kommunestyret	12.9.2018

OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK

Sekretariatets innstilling

Kommunestyret tar rådmannens oppfølging av politiske vedtak i 2017 til orientering.

Saksopplysninger

I henhold til KommuneLOven § 77 nr. 1, skal kontrollutvalget på vegne av kommunestyret føre det løpende tilsyn og etterfølgende kontroll med kommunens virksomhet og forvaltning. Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med at den kommunale forvaltning foregår i samsvar med politiske vedtak og forutsetninger.

Molde kommunestyre vedtok 23.04.09 i K sak 44/09 Kontrollutvalgets årsmelding for 2008 følgende:

*Kontrollutvalgets årsmelding for 2008 tas til orientering.
Ikke gjennomførte politiske vedtak rapporteres årlig til kommunestyret gjennom årsrapport fra kontrollutvalget.*

Kontrollutvalget har siden dette vedtaket, valgt å rapportere oppfølging av politiske vedtak som en egen sak til kommunestyret.

Vedlagt følger:

- Oversikt over politiske saker og interpellasjoner 2017 – status, mottatt 23.8.2018.

VURDERING

Nytt i år er at kontrollutvalget også har bedt om informasjon om oppfølging av interpellasjoner.

Antall saker som er behandlet i det aktuelle år går frem av tabellen nedenfor:

Utvalg	2014	2015	2016	2017
Kommunestyret	101	128	127	96
Formannskapet	142	155	174	139
Drift- og forvaltningsutvalget	63	101	105	90
Plan- og utviklingsutvalget	116	87	73	73
Rådet for mennesker med nedsett funksjonsevne	17	18	15	10
Eldrerådet	30	33	42	33
Totalt pr. år	469	522	536	441

Kontrollutvalget har 23.8.2018 mottatt oversikt over status for oppfølging av saker fra kommunestyre, formannskap, drift og forvaltningsutvalget, samt plan og utviklingsutvalget. I oversiktene er det skilt mellom om **saken er avsluttet** eller om **saken er under gjennomføring**.

Av oversikten for kommunestyret fremkommer det at fem av vedtakene fra 2017 er under gjennomføring. Oppfølging av de øvrige sakene er avsluttet.

De sakene som fremdeles er under gjennomføring er:

- 5/17 Moldebadet – behov for investering i tekniske anlegg
- 7/17 Utbyggingsområde Meekelva – Djupdalen – Kjøp av eiendom
- 52/17 Handlingsplan mot vold i nære relasjoner 2017-2020
- 63/17 Gnr 21. bnr 1 – Ekspropriasjon av deler av eiendommen
- 71/17 Oppgradering av Langåsvegen

- 85/17 Forvaltningsrevisjonsrapport – Molde Eiendom KF – forvaltning drift og vedlikehold av utleieboliger
Når det gjelder denne saken så er det i oversikten fra rådmannen satt at den er avsluttet. I kommunestyrets vedtak, så står det i pkt. 3:
Kommunestyret ber rådmannen og foretaket om å gi skriftlig tilbakemelding på oppfølgingen til kontrollutvalget, innen en periode på 12 – 18 mnd.
Den perioden er ikke utløpt og rådmannen har derfor ikke gitt tilbakemelding på oppfølgingen enda. Sekretariatet vurderer derfor ikke at denne saken er avsluttet.

Når det gjelder interpellasjoner så var det i 2017 reist to slike. Interpellasjon 1/17 ble ikke vedtatt. Interpellasjon 2/17 ble vedtatt og er under gjennomføring.

Oversiktene for formannskapet, drift- og forvaltningsutvalget, og plan- og utviklingsutvalget viser at alle sakene er avsluttet. Disse oversiktene viser bare de sakene som ikke har gått videre til endelig behandling i formannskap og kommunestyret.

Kontrollutvalget har med rådmannens rapportering grunnlag for å vurdere om det er behov å be administrasjonen om ytterligere informasjon om status knyttet til de sakene som ikke er avsluttet.

Jane Anita Aspen
daglig leder



MOLDE KOMMUNE
Politisk sekretariat

Kontrollutvalgssekretariatet

Deres ref:

Vår ref:
2011/1129

Saksbeh:
Marianne Lianes

Arkivkode:
033

Dato:
20.08.2018

Politiske saker og interpellasjoner 2017 - oppfølging

Vedlagt følger oversikt over og status for politiske saker og interpellasjoner som har vært til behandling i kommunestyret, formannskapet og hovedutvalgene i 2017.

Mette Jane Holand
personal og organisasjonssjef

Marianne Lianes

Vedlegg

1 Oversikt over politiske saker og interpellasjoner 2017 - status

Vennligst oppgi «vår ref.» eller saksbehandler ved all henvendelse i denne saken.

Dokumentet er elektronisk godkjent.

Kontoradresse

Postadresse:
Rådhusplassen 1, 6413 Molde
Postmottak@molde.kommune.no

Telefon:
71 11 10 00

Telefaks:

Kontonummer

Org.nr:
944 020 977

Behandlede saker i 2017

Kode	Forklaring
A	Saken er avsluttet
B	Under gjennomføring

Kommunestyret – politiske saker

PS 1/17	Forvaltningsrevisjonsrapport - Kommunens økonomiske situasjon innen helse og omsorg - styring og rapportering.	A
PS 2/17	Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt	A
PS 3/17	Tjenestebeskrivelser for helse og omsorg.	A
PS 4/17	Søknad fra Molde Kulturbygg AS om godkjenning av utsatt avdragsbetaling til Kommunalbanken	A
PS 5/17	Moldebadet - behov for investering i tekniske anlegg	B
PS 6/17	Ny selskapsavtale i RIR IKS	A
PS 7/17	Utbyggingsområde Meekelva - Djupdalen - Kjøp av eiendom	B
PS 8/17	Detaljregulering for Nord-Nesje hyttefelt, plannr. 201502 - sluttbehandling	A
PS 9/17	Detaljregulering for Stordalen hyttefelt/Skaret, plannr. 201503 - sluttbehandling	A
PS 10/17	Eldrerådets årsrapport for 2016	A
PS 11/17	Oppnevning av valgstyre og valg av leder og nestleder ved Stortings- og sametingsvalget 2017. Delegering av myndighet.	A
PS 12/17	Kontrollutvalget - årsmelding for 2016	A
PS 13/17	Deltakelse i nasjonalt prosjekt "Fornyelse og utvikling av lokaldemokratiet i kommuner med vedtak om sammenslåing".	A
PS 14/17	Sykefraværsrapport Molde kommune 2016	A
PS 15/17	10-FAKTOR, medarbeiderundersøkelsen 2016	A
PS 16/17	Rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne - årsrapport 2016	A
PS 17/17	Justering av eierdel - Interkommunalt arkiv for Møre og Romsdal IKS - IKAMR	A
PS 18/17	Detaljregulering for hyttetomter på Haugneset i Osen, gnr 88 bnr 6, plannr 1502201110	A
PS 19/17	Deltakelse i spredningsprosjekt Velferdsteknologi Romsdal	A
PS 20/17	Helseplattformen - Ny fullmakt og samarbeidsavtale	A
PS 21/17	Detaljregulering E39 Hjelset vest, Mork - Vorpenes	A
PS 22/17	Sjøfronten 1 - Godkjenning investeringsramme	A
PS 23/17	Mandat for fellesnemda i nye Molde kommune	A
PS 24/17	Molde kommunes årsrapport for 2016	A
PS 25/17	Moldebadet KF - årsrapport for 2016	A
PS 26/17	Molde Eiendom KF - årsrapport for 2016	A
PS 27/17	Molde Havnevesen KF - årsrapport for 2016	A
PS 28/17	Molde Vann og Avløp KF - årsrapport for 2016	A
PS 29/17	Molde Kommunale Pensjonskasse - årsrapport for 2016	A
PS 30/17	Finansiering ifm. oppgradering av adkomstveg til renseanlegg RA1 - Cap Clara	A
PS 31/17	Hatlelia barnehage - Godkjenning av rivning av eksisterende bygning, og planlegging og bygging av nytt barnehagebygg i to etasjer.	A

PS 32/17	Organisering og dimensjonering av pedagogisk psykologisk tjeneste (PPT)	A
PS 33/17	Søknad om netthandel av alkoholholdig drikk gruppe 1 - Eurospar Skjevik	A
PS 34/17	Valg av Molde kommunes representanter til fellesnemnda for Nye Molde kommune	A
PS 35/17	Økonomirapport for Molde kommune per 1. tertial 2017	A
PS 36/17	Moldebadet KF - økonomirapport 1. tertial 2017	A
PS 37/17	Økonomirapport for Molde Eiendom KF 04-17	A
PS 38/17	Tertialrapport 1. tertial 2017 - Molde Vann og Avløp KF	A
PS 39/17	Stilling som samferdselsplanlegger - plan- og utviklingsavdelingen	A
PS 40/17	Avtale om festeavgift og innløsning av grunn og tomt - Tøndergård	A
PS 41/17	Budsjettrevisjon I for 2017 - driftsbudsjettet	A
PS 42/17	Revisjon investeringsbudsjettet 2017	A
PS 43/17	Molde og Romsdal Havn IKS - Oppjustering av låneramme	A
PS 44/17	Kommunal forskrift - Om rett til opphold i sykehjem eller tilsvarende bolig særskilt tilrettelagt for heldøgns omsorg. Kriterier og venteliste.	A
PS 45/17	Samarbeidsavtale med Astero AS - Deltakelse i OPFU-prosjekt - "Ny og fremtidsrettet modell for drift av omsorgsboliger"	A
PS 46/17	Nobel bofellesskap - Godkjenning av oppstart bygging av 25 omsorgsboliger i bofellesskap i Amtmann Kroghsgate 5. (Tidligere Hotell Nobel)	A
PS 47/17	Kommunereformen - samsak i hht. inndelingsloven	A
PS 48/17	Interkommunal plan for Romsdalsfjorden	A
PS 49/17	Detaljregulering E39 Lønset - Hjelset, godkjenning	A
PS 50/17	Detaljregulering gnr. 23 bnr. 2 - Fladmark. Plan nr 201601	A
PS 51/17	Driftsrammer for budsjett 2018 og økonomiplanperioden 2018 - 2021	A
PS 52/17	Handlingsplan mot vold i nære relasjoner 2017-2020	B
PS 53/17	Sjøfronten 1 - Godkjenning samlet investering	A
PS 54/17	Detaljregulering for SNR Hjelset - godkjenning	A
PS 55/17	Forslag til medlem og varamedlem til lokal militær skjønnsnemnd fra Molde kommune	A
PS 56/17	Oppfølging av politiske vedtak	A
PS 57/17	Økonomi og finansrapport for Molde kommune per 2. tertial 2017	A
PS 58/17	Økonomirapport for Molde Eiendom KF 04-17	A
PS 59/17	Tertialrapport 2. tertial 2017 - Molde Vann og Avløp KF	A
PS 60/17	Abonnementsvilkår vann og avløp	A
PS 61/17	Oppfølging av regional ROS-analyse for brannvesenet i ROR kommunene	A
PS 62/17	Detaljregulering Sølvdammen, Årø - plan 201605	A
PS 63/17	Gnr 21, bnr 1 - Ekspropriasjon av deler av eiendommen	B
PS 64/17	Etablering av snødeponi ved Reknesbanen	A
PS 65/17	Endring i ekteskapsloven- kommunale vigsler	A
PS 66/17	Nyvalg etter Siri Natvig Vingsand (SV) i formannskapet og Moldebadet KF for perioden frem til 2019	A
PS 67/17	Nyvalg etter Thor Nagell (SV) formannskapet, valgkomiteen, plan- og utviklingsutvalget og drift- og forvaltningsutvalget for perioden frem til 2019	A
PS 68/17	Bypakke Molde - Vurdering av løsning E 39 øst for Bolsønes	A
PS 69/17	Kjøp av grunn til gravlund på Røbekk.	A
PS 70/17	Kjøp av grunn på Hjelset	A
PS 71/17	Oppgradering av Langåsvegen	B

PS 72/17	Detaljregulering for Hasleliåsen på Skåla, plannr. 201411 - sluttbehandling	A
PS 73/17	Moldebadet KF - 2. tertial økonomirapport 2017	A
PS 74/17	Gebyrregulativ vann-, avløps- og slamtjenester 2018	A
PS 75/17	Gebyrregulativ renovasjon 2018	A
PS 76/17	Gebyrregulativ for byggesaksbehandling 2018	A
PS 77/17	Betalingsgebyr for plansaker	A
PS 78/17	Eiermelding for Molde kommune 2017	A
PS 79/17	Kvalitetsmelding for grunnskolen i Molde kommune 2016/2017	A
PS 80/17	Sykefravær rapport Molde kommune 2 tertial 2017	A
PS 81/17	Søknad om salgsbevilling for en enkeltanledning	A
PS 82/17	Gunnhild Bjerkeset (SP)- suppleringsvalg til formannskapet, drift- og forvaltningsutvalget og plan- og utviklingsutvalget etter søknad om permisjon	A
PS 83/17	Nora Waagbø (V) - søknad om fritak fra politiske verv - nyvalg til formannskapet, drift- og forvaltningsutvalget og politikerkontakt til ungdomsrådet	A
PS 84/17	Krisesenteret for Molde og Omegn IKS i Molde. Vederlagsjustering. Sluttoppgjør Skanska Norge AS og iElektro AS. Korrigert investeringsramme.	A
PS 85/17	Forvaltningsrevisjonsrapport - Molde Eiendom KF - forvaltning, drift og vedlikehold av utleieboliger	A
PS 86/17	Budsjettforslag for 2018 for kontroll og tilsyn	A
PS 87/17	Digitaliseringsstrategi for ROR-IKT kommunene 2018-2021	A
PS 88/17	Aksjeutbytte fra Istad AS	A
PS 89/17	Budsjett for 2018 og økonomiplan for perioden 2018 - 2021	A
PS 90/17	Strategi Molde Eiendom KF	A
PS 91/17	Prosjekt nr. 2761 Hjelset barnehage - Sluttoppgjør og byggeregnskap	A
PS 92/17	Videreføring av samarbeidsavtale med Romsdalsmuseet for perioden 2017-2020	A
PS 93/17	Anmodning om bosetting av flyktninger i 2018	A
PS 94/17	Helse og omsorgsplan 2018-2025. Godkjenning av planprogram.	A
PS 95/17	Detaljregulering for busslommer på Øvre Eikrem, plannr 201319	A
PS 96/17	Detaljregulering for Torleifvegen 3 og 5, plannr. 201606 - Sluttbehandling	A

Kommunestyret – interpellasjoner

FO 1/17	Interpellasjon fremsatt av Knut Iversen Foseide (MDG) vedrørende sykkelfelt gjennom Storgata i 2018	A
FO 2/17	Interpellasjon fremsatt av Kim Thoresen-Vestre (SV) vedrørende støtte til hurtiglader for elbiler og ladbare kjøretøy	B

FO 1/17: ikke vedtak

FO 2/17: vedtak:

Molde kommune vil kartlegge mulighetene for bygging av hurtiglader og deretter vurdere tilbudet fra Enova.

Formannskapet

(Formannskapet har i løpet av 2017 behandlet 139 saker. I denne oversikten er det sett bort fra de sakene formannskapet har behandlet, som har gått videre til endelig behandling i kommunestyret.)

PS 3/17	Overdragelse av interiøret i Schwittershytta	A
PS 4/17	Høring av endringer i barnehageloven - forskrift om rammeplan for barnehagens innhold og oppgaver	A
PS 5/17	Høringsuttalelse to-fergeløsning rute 36 Åfarnes - Sølsnes	A
PS 6/17	Skatteinngang for desember 2016.	A
PS 12/17	Debattheft - KS spør Mellomoppgjøret 2017	A
PS 16/17	Høring om endringer i barnehageloven - Rett til barnehageplass for barn født i november	A
PS 17/17	Skatteinngang for januar 2017.	A
PS 19/17	Høring - forslag til forskrift om pedagogisk bemanning og dispensasjoner i barnehager	A
PS 22/17	Salg av Sandvegen 24 (Gnr 24, bnr 904) i Molde	A
PS 23/17	Aksjekapital - Havblikk - Fiskeri og havbruk AS	A
PS 24/17	Skatteinngang for februar 2017.	A
PS 30/17	Nye Molde kommune - oppnevning av arbeidsgrupper - kulturbygging, kommunikasjon og demokratimodeller	A
PS 31/17	Sertifisering av Molde kommune som Miljøfyrtårn	A
PS 32/17	Skatteinngang for mars 2017.	A
PS 44/17	Søknad om skjenkebevilling for en enkeltanledning - PHI Entertainment	A
PS 45/17	Byen som regional motor - Søknad om tilskudd kr 9 500 000 til byutviklingstiltak	A
PS 46/17	Romsdal Regionråd - Strategi 2017- 2020 - Høringsuttale	A
PS 47/17	Skatteinngang for april 2017.	A
PS 49/17	Høring - forslag til endringer i forskrift om tildeling av tilskudd til private barnehager	A
PS 50/17	Oppretting av kommunekomité for TV-aksjonen 2017	A
PS 66/17	Søknad om dispensasjon fra formålet i kommuneplanens arealdel for bygging av adkomstvei til to hytter, gnr. 29 bnr. 5. Bergsvatnet. Kjell Jonny Sandnes og Per Nygårdsvoll.	A
PS 67/17	Bygging av midlertidige landbruksveger i forbindelse med skogsdrift på gnr 23 bnr 324 i Moldemarka.	A
PS 68/17	Salg av andelsleilighet i Hattelia <i>Unntatt off.het, off.l. § 13 1. ledd, jf. fvl § 13 nr 1.</i>	A
PS 69/17	Sellanrå skole - aksept av gave til uteområdet	A
PS 70/17	Søknad om dispensasjon fra kommunedelplanen for ombygging og utvidelse av Storlihytta, gnr. 24 bnr. 33, Moldemarka. Molde og Romsdal Turistforening	A
PS 71/17	Fullmakt til ordfører og rådmann (sommerfullmakt 2017)	A
PS 72/17	Skatteinngang for mai 2017.	A
PS 73/17	Søknad om skjenkebevilling - David James Browne	A
PS 74/17	Søknad om skjenkebevilling - Den Gode Smak AS	A
PS 75/17	Skatteinngang for juni 2017	A
PS 76/17	Skatteinngang for juli 2017	A
PS 81/17	Søknad om tilskudd til flytting og gjenoppbygging av gårdsag	A
PS 82/17	Regional delplan for museum - høringssvar til Møre og Romsdal fylkeskommune	A

PS 86/17	Romsdalsmuseet Eiendom AS - salg av aksjer	A
PS 87/17	Molde Lufthavnutvikling AS - videreføring av selskapet	A
PS 88/17	Skatteinngang for august 2017.	A
PS 98/17	Pensjonskasse nye Molde kommune - oppnevning av representant til arbeidsgruppe	A
PS 99/17	Høring - forslag til endring i barnehageloven om minimumsnorm, pedagogisk bemanning og overgang mellom barnehage og skole	A
PS 104/17	Pensjonskasse nye Molde kommune - oppnevning av representant til arbeidsgruppe	A
PS 105/17	Oppnevning av politiske representanter til partssammensatt utvalg (PSU) nye Molde kommune	A
PS 106/17	Skatteinngang for september 2017.	A
PS 118/17	Nasjonal transportplan 2018 - 2029 - Høring handlingsprogram 2018 - 2023 (2029)	A
PS 119/17	Regional transportplan - Innspill	A
PS 120/17	Høring ny forskrift om tilskudd til utleieboliger	A
PS 129/17	Skatteinngang for oktober 2017.	A
PS 136/17	Søknad om dispensasjon fra formålet i kommuneplanens arealdel for bygging av bro over bekken nedenfor Bårdsdalvatnet. Gnr. 29, bnr. 5 - Moldemarka. Moldemarka hytteeierforening v/ Per Nygårdsvoll	A
PS 137/17	Molde kommunes høringsuttale til forslag til ny lov om tros- og livssynssamfunn	A
PS 138/17	Kystverkets handlingsprogram 2018 - 2029 - Høringsuttale Molde kommune	A
PS 139/17	Høring – Utviklingsplan for Helse Møre og Romsdal HF	A

Drift- og forvaltningsutvalget

(Drift- og forvaltningsutvalget har i løpet av 2017 behandlet 90 saker. I denne oversikten er det sett bort fra de sakene drift- og forvaltningsutvalget har behandlet, som har gått videre til endelig behandling i formannskapet eller kommunestyret.)

PS 3/17	Rapport liggedøgn og status helse og omsorgstjenester pr 31.12.16.	A
PS 4/17	Rapport liggedøgn pr 13.01.17	A
PS 8/17	Securitas kontrollrapport for skjenkebevilling 03/2016	A
PS 9/17	Securitas rapport for salgsbevillinger 03/2016	A
PS 10/17	Rapport liggedøgn og status helse- og omsorgstjenester pr 10.02.17	A
PS 11/17	Navning av veg til Stordalen hyttefelt - Skaret	A
PS 13/17	Molde kommunes kulturmidler - justering av retningslinjer	A
PS 14/17	Økonomirapport for Molde kommune per 28. februar 2017	A
PS 15/17	Rapport liggedøgn og status helse og omsorgstjenester pr 28.02.17	A
PS 16/17	Rapport lønnsutvikling i pleie og omsorg pr februar 2017.	A
PS 18/17	Skatteinngang for februar 2017.	A
PS 19/17	Søknad om midler fra næringsfondet - Molde Engineering AS. Unntatt offentlighet, off.l. § 13 1. ledd, jf. fvl § 13 nr 2.	A
PS 20/17	Søknad om netthandel av alkoholholdig drikk gruppe 1 - Eurospar Skjevik	A
PS 21/17	Søknad om skjenkebevilling for en enkeltanledning - PHI Entertainment	A
PS 23/17	Navnesak Molde idrettspark	A

PS 24/17	Navning av veg- Røsberg	A
PS 25/17	Innføring av metoden Sterk og stødig i Molde	A
PS 26/17	Brukerundersøkelse psykisk helse og rus - resultat 2017	A
PS 27/17	Brukerundersøkelse skolehelsetjenesten 2016	A
PS 28/17	Brukerundersøkelse pleie og omsorg - resultat 2016	A
PS 29/17	Rapport liggedøgn og status helse og omsorgstjenester pr 30.04.17	A
PS 30/17	Rapport lønnsutvikling i pleie og omsorg pr april 2017.	A
PS 32/17	Søknad om midler fra næringsfondet - DID AS Unntatt offentlighet, off.l. § 13 1. ledd, jf. fvl. § 13 nr. 2.	A
PS 33/17	Søknad om midler fra næringsfondet - Fonte Verdi Unntatt offentlighet, off.l. § 13 1. ledd, jf. fvl. § 13 nr. 2.	A
PS 37/17	Rapportering balansert målstyring 1. tertial 2017	A
PS 38/17	Sykefravær rapport Molde kommune pr 1. tertial 2017	A
PS 39/17	Oversikt over gjennomførte og planlagte brukerundersøkelser	A
PS 40/17	Brukerundersøkelse SFO (skolefritidsordningen) - resultat 2016	A
PS 41/17	Tilskudd til kulturformål 2017 og forvaltning av økt ramme til frivillige lag og organisasjoner	A
PS 42/17	Retningslinjer for bruk av Reklame i Kommunalt eide Idrettsbygg	A
PS 43/17	Navn på 2 veger - Bolsøyhøyden på Bolsøya	A
PS 44/17	Navning av veg - Lillebostad på Bolsøya	A
PS 45/17	Securitas kontrollrapport for skjenkebevilling 01/2017	A
PS 46/17	Securitas rapport for salgsbevillinger 01/20167	A
PS 47/17	Forebygging av rus til mindreårige.	A
PS 48/17	Rapport liggedøgn og status helse og omsorgstjenester pr 31.05.17	A
PS 49/17	Rapport lønnsutgifter i pleie og omsorg pr mai 2017.	A
PS 50/17	Søknad om midler fra næringsfondet - Nordic Experio AS Unntatt off.het, off.l. § 13 1. ledd, jf. fvl § 13 nr 2.	A
PS 54/17	Navning av 5 veger i Elgsåslia	A
PS 55/17	Økonomirapport for Molde kommune per 30.6.2017	A
PS 60/17	Orienteringssak - Endelig oversikt over tilskudd til kulturformål 2017 etter utsatt søknadsfrist, vedtatt 12.06.17	A
PS 61/17	Søknader om tilskudd til kulturarrangement pr. september 2017	A
PS 62/17	Tilsyn etter barnehageloven - orientering	A
PS 63/17	Securitas kontrollrapport for salgsbevilling 02/2017	A
PS 64/17	Securitas kontrollrapport for skjenkebevilling 02/17	A
PS 65/17	Rapport liggedøgn og status helse og omsorgstjenester pr 31.08.17	A
PS 66/17	Rapport lønnsutvikling i pleie og omsorg pr august 2017.	A
PS 69/17	Arbeid med ernæring i pleie og omsorg.	A
PS 70/17	Rapport liggedøgn og status helse og omsorgstjenester pr 30.09.17	A
PS 71/17	Rapport lønnsutvikling i pleie og omsorg pr september 2017.	A
PS 77/17	Rapport liggedøgn og status helse og omsorgstjenester pr. 27.10.17	A
PS 78/17	Kostnadsutvikling i pleie og omsorg pr oktober 2017.	A
PS 79/17	Navning av 4 veger på Kleive	A
PS 80/17	Navning av veg til Bergsviksetra	A
PS 81/17	Søknad om tilskudd til kulturarrangement samt idrettsarrangement på norgesmesterskap pr. oktober 2017	A
PS 82/17	Molde kommunes kulturpris 2017 (Unntatt offentlighet, off.l. § 26 2. ledd.)	A
PS 83/17	Økonomirapport for Molde kommune per 30.10.2017	A
PS 84/17	Rapport liggedøgn og status helse og omsorgstjenester	A
PS 85/17	Kostnadsutvikling i pleie og omsorg pr november 2017.	A

PS 86/17	Navning av veg på Kleive - Davegarden	A
PS 87/17	Kommunalt næringsfond - årsrapport 2017	A
PS 88/17	Nyvalg til 17. mai komiteen etter Nora K. Waagbø Radlgruber (V)	A
PS 90/17	Rapportering balansert målstyring 2. tertial 2017	A

Plan- og utviklingsutvalget

(Plan- og utviklingsutvalget har i løpet av 2017 behandlet 73 saker. I denne oversikten er det sett bort fra de sakene plan- og utviklingsutvalget har behandlet, som har gått videre til endelig behandling i formannskapet eller kommunestyret.)

PS 1/17	Kommunalt tilskudd til Landbruk Nordvest 2017	A
PS 2/17	Vedrørende muligheter for etablering av jorddyrkingsfond	A
PS 3/17	Søknad om dispensasjon for brygge og kaihus. Gnr. 99, bnr. 27 - Kortgarden. Arild Risan.	A
PS 7/17	Strategi for tilsyn og oppfølging av ulovlige tiltak i 2017	A
PS 8/17	Detaljregulering Gørvellmarka - godkjenning av midlertidig forbud mot tiltak etter PBL § 13-1	A
PS 9/17	detaljregulering E39 Bolsønes-Fuglset, forlenging av forbud mot midlertidige tiltak etter pbl § 13-1	A
PS 10/17	Mindre endring av detaljregulering for Eikrem næringspark, plannr 201619	A
PS 11/17	Søknad om dispensasjon og rammetillatelse for oppføring av tilbygg til bolig. Gnr. 25, bnr. 868 - Fagerlivegen 32. Stein Erik Hungnes	A
PS 12/17	Forslag til detaljregulering for gnr. 23 bnr. 2 - Fladmark	A
PS 13/17	Detaljregulering for SNR Hjelset - godkjenning av planprogram.	A
PS 14/17	Søknad om endring av krav til parkeringsdekning ved reguleringsendring på Øvre Eikrem BB1, BK3, BK4, plannr 201618	A
PS 15/17	Molde idrettspark - delprosjekt Idrettens hus - premisser for det videre arbeidet	A
PS 19/17	Klage på avslag på søknad om dispensasjon fra plan- og bygningslovens § 1-8 og formålet LNF for oppføring av garasje, vedskjul, drivhus, støttemurer og bølgedemper i sjø, gnr. 109 bnr. 11, Håkon Herdebreis veg 1877, Torbjørn Iversen og Sylvi Solberg.	A
PS 22/17	Detaljregulering for SNR Hjelset - forslag	A
PS 23/17	Detaljregulering for gang- og sykkelveg fra kryss til Dragvågen til Bolsøya skole, plannr. 201420 Offentlig ettersyn	A
PS 25/17	Klage på vedtak om forlenging av midlertidig forbud mot tiltak etter plan- og bygningsloven § 13-1	A
PS 34/17	Endring av detaljregulering for busslommer på Øvre Eikrem, plannr 201319	A

PS 35/17	Detaljregulering for Hasleliåsen på Skåla, plannr. 201411 - 2. gangs offentlig ettersyn	A
PS 36/17	Mindre reguleringsendring for gbnr 21/17, plannr. 201703	A
PS 37/17	Klage på vedtatt reguleringsplan, detaljregulering for Nord-Nesje hyttefelt, plannr. 201502	A
PS 38/17	Søknad om dispensasjon fra reguleringsplan for oppføring av boligbygg, gnr. 24 bnr. 468, Bekkevollvegen 14. Boligeiendom utvikling AS	A
PS 42/17	Detaljregulering for Torleifvegen 3 og 5, plannr. 201606 - Offentlig ettersyn	A
PS 43/17	Detaljregulering for Kometvegen 1-5, plannr. 201617 Offentlig ettersyn	A
PS 47/17	Søknad om dispensasjon fra kommuneplan og plan- og bygningslovens § 1-8 for bygging av båtstø, gnr. 23 bnr. 775, Bjørset. Bjørset Nausttomtsameie	A
PS 48/17	Helse- og omsorgsplan 2018 - 2025 - Forslag til planprogram	A
PS 51/17	Søknad om dispensasjon og rammetillatelse for riving av bygg og oppføring av nytt leilighetsbygg, samt ombygging av eksisterende bygg til leiligheter, gnr. 25 bnr. 1109 m.fl, Romsdalsgata 5 og Øvre veg 10-12. Gjestestova AS	A
PS 54/17	Detaljregulering for naustområde, gnr 20/18, plannr. 201611 - offentlig ettersyn	A
PS 55/17	Søknad om dispensasjon fra kommuneplan og plan- og bygningslovens § 1-8 for bygging av båtstø, gnr. 23 bnr. 775, Bjørset. Bjørset Nausttomtsameie	A
PS 56/17	Klage på innvilget dispensasjon for bygging av veg til gnr. 19 bnr. 16 på Bolsøya. Petter Hatlem	A
PS 59/17	Detaljregulering for Øvre Eikrem B1 - første gangs behandling	A
PS 60/17	Søknad om dispensasjon fra reguleringsplan for oppføring av leilighetsbygg, gnr. 24 bnr. 468, Bekkevollvegen 13. Boligeiendom Utvikling AS	A
PS 63/17	Detaljregulering for Kometvegen 1-5, plannr. 201617 - Offentlig ettersyn	A
PS 66/17	Spillemidler 2018. Prioritering av årets søknader.	A
PS 67/17	Søknad om dispensasjon for bygging av støpt båtøpptrekk til naust. Gnr. 14, bnr. 31 - Røvik. Roy Dyrhaug	A
PS 69/17	Søknad om dispensasjon fra reguleringsplan for oppføring av leilighetsbygg, gnr. 24 bnr. 468, Bekkevollvegen 13. Boligeiendom Utvikling AS	A
PS 70/17	Detaljregulering for gang- og sykkelveg fra kryss til Dragvågen til Bolsøya skole. Plan 201420. - 2. gangs offentlig ettersyn	A
PS 71/17	detaljregulering fv. 62 Kleive-Nesbøen, gang- og sykkelveg	A
PS 72/17	Klage på ekspropriasjon av deler av eiendommene gnr 21, bnr 1 og 328	A
PS 73/17	Avslag på søknad om dispensasjon fra tillatt utnyttelsesgrad. Gnr. 26	A

bnr. 804, Arnes veg 8 A/B. Hilde Nerland og Svein Rune Nyland



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2018-1502/05
Arkiv: 150
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 31.8.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 33/18	Kontrollutvalget	12.9.2018
	Formannskap	
	Kommunestyret	

BUDSJETTFORSLAG FOR 2019 FOR KONROLL OG TILSYN

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2019 med en netto ramme på kr 2 755 000,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget vedtas.

Saksopplysninger

I henhold til § 18 i Forskrift for kontrollutvalg skal kontrollutvalget utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjettamme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapets budsjettinnstilling til kommunestyret. Budsjettforslaget fra kontrollutvalget kan bare endres av kommunestyret, men formannskapet kan, i sitt samlede budsjett, foreslå et annet beløp enn det kontrollutvalget foreslår.

Budsjettforslaget skal synliggjøre kontrollutvalgets egne kostnader og kostnader knyttet til revisjon og sekretariatstjenester.

Molde kommune har sekretariatstjenester for kontrollutvalget gjennom Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal som er et kommunesamarbeid etter kommuneloven § 27.

Molde kommune er eier i Møre og Romsdal Revisjon IKS, og har revisjonstjenester fra dette selskapet.

Fra og med 2018 har kontrollutvalget avviklet 7 kontrollutvalgsmøter i året. Tidligere var det 6 møter.

I budsjettforslaget har sekretariatet tatt høyde for at det blir avviklet 7 møter i 2019.

Konto	Tekst	Budsjett 2019	Budsjett 2018	Regnskap pr. 31.7.2018
1080	Godtgjørelse folkevalgte	30 600	30 000	7 330
1081	Tapt arbeidsfortjeneste	26 000	18 000	*22 694
1099	Arbeidsgiveravgift	4 000	2 500	1 483
1100	Faglitteratur, aviser, abonnement	2 200	2 000	2 125
1115	Kommunal bevertning	900	500	**2 695
1150	Opplæring og kursutgifter	22 000	27 000	20 482
1170	Utgiftsdekning reise	10 000	10 000	
1195	Kontingenter	10 000	10 000	
	Sum kontrollutvalgets egen virksomhet	105 700	100 000	

1375	Kjøp fra IKS (der kommunen selv er deltaker)	1 800 000	1 856 000	***1 392 000
1385	Kjøp tjenester KU-sekretariatet	849 300	845 500	***845 500
	Sum kontrollutvalg, sekretariat og revisjon	2 755 000	2 801 500	

* post 11232 i regnskapsrapporten er også tapt arbeidsfortjeneste for 2017, som er rapportert inn av arbeidsgiver.

** post 11152 kommunal bevertning inneholder faktura for tre møter i 2017, deriblant to møter med mat pga. lange møter. Det er også feilført kr 771,- som vil bli korrigeret

*** Revisjonen fakturerer hvert kvartal. Sekretariatet har fakturert for hele året.

Vedlagt følger:

- Kostnadsfordeling sekretariatstjenester for 2019
- Innspill til budsjettprosess fra Møre og Romsdal Revisjon IKS datert 22.6.2018
- Økonomirapport periode 1-7

VURDERING

For å gi kontrollutvalget gode arbeidsvilkår må kommunestyret stille nødvendige ressurser til disposisjon. Kommunestyret skal vedta et samlet budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen der utgifter til utvalget sin egen virksomhet, sekretærbistand og revisjon kommer frem.

Økonomirapport fra kommunen er nå blitt veldig bra. Det er bare reiseutgifter som ikke er ført på tjeneste 1100 kontroll og revisjon. Det er positivt at administrasjonen har endret rutiner, slik at det blir regnskapsført i forhold til budsjettet.

Kommentarer til noen av budsjettpostene:

1080 Godtgjørelse folkevalgte – Her er det tatt utgangspunkt i godtgjørelsene for 2018 med et påslag. I Molde kommune fastsettes reglement for godtgjørelser for folkevalgte årlig i forbindelse med kommunestyrets budsjettbehandling. Godtgjørelsen reguleres på grunnlag av økning i folketrygdens grunnbeløp som skjer forutgående år. Det er lagt inn 7 møter i 2019.

1100 Faglitteratur – Kontrollutvalgets medlemmer får medlemsbladet til Norges kommunerevisorforbund. Dette har mange fagartikler som er nyttig for arbeidet i kontrollutvalget. Bladet koster 425,- pr medlem.

1115 kommunal bevertning – Det er lagt inn utgifter til kaffe på utvalgsmøtene.

1195 Kontingenter – Molde kommune har medlemskap i Forum for kontroll og tilsyn (FKT). Størrelsen på kontingenten bestemmes ut fra kommunens innbyggertall. Molde kommunes sats er på 10 000,-. Kontingenten er den samme som for 2018.

1375 – Kjøp fra IKS – Representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS behandlet budsjettet for 2019 i møte 7. september. Fra 1.1.2019 skal revisjonen fakturere etter medgått tid. Det er derfor stipulert et beløp på bakgrunn av erfaringstall for perioden august 2017 til juni 2018. Av dette er det estimert 1,2 mill. til regnskapsrevisjon inkl. attestasjoner og 600 000,- til forvaltningsrevisjon.

1385 – Kjøp av tjeneste KU-sekretariatet - Styret for Kontrollutvalgsekretariatet for Romsdal behandlet i møte 5.9.2018 budsjetttrammen for sekretariatet for 2019. Beløpet for kjøp av sekretariatstjenester for 2019 er i henhold til Molde kommunes andel av sekretariatets budsjett. Molde kommunes andel er på 38 prosent av budsjettet. Det vil for 2019 bli budsjettert med 200 000 fra bruk av disposisjonsfond, slik det også ble i 2018.

Sekretariatet anbefaler at kontrollutvalget slutter seg til de vurderinger som her er gjort og at utvalget innstiller til kommunestyret å vedta kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn for 2019 med en ramme på kr 2 755 000,- som inkl. kjøp av revisjonstjenester og

sekretariatstjenester for kontrollutvalget. Saken legges fram med ovennevnte forslag til vedtak.

Jane Anita Aspen
daglig leder

KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET FOR ROMSDAL

KOSTNADSFORDELING 2019 OG 2018

Kommune	Folketall 01.01.18	Fordeling %	Budsjett 2019	Folketall 01.01.17	Fordeling %	Budsjett 2018
Aukra	3 557	5,0	111 750	3 547	5,0	111 250
Eide	3 440	5,0	111 750	3 454	5,0	111 250
Fræna	9 775	14,0	312 900	9 741	14,0	311 500
Gjemnes	2 623	4,0	89 400	2 611	4,0	89 000
Molde	26 900	38,0	849 300	26 822	38,0	845 500
Neset	2 946	4,0	89 400	2 963	4,0	89 000
Rauma	7 507	11,0	245 850	7 503	11,0	244 750
Sunnadal	7 119	10,0	223 500	7 126	10,0	222 500
Vestnes	6 559	9,0	201 150	6 577	9,0	200 250
Sum	70 426	100,0	2 235 000	70 344	100,0	2 225 000
Sum inntekter			2 235 000			2 225 000

Aspen, Jane Anita

Fra: Veslemøy Ellinggard <Veslemoy.Ellinggard@mrrevisjon.no>
Sendt: 22. juni 2018 17:39
Til: Sæter, Terje Tveikrem; Dahl, Arne Sverre
Kopi: Postmottak - Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal
Emne: Innspill til budsjettprosess - revisjonshonorar 2019
Vedlegg: Signert protokoll eiermøte 20.04.2018.pdf

Hei,

Vi viser til den vedlagte protokollen fra vårt eiermøte hvor det ble vedtatt at vi skal gå over til fakturering i henhold til medgått tid fra 1. januar 2019.

Dette kan gi noen utfordringer knyttet til forutsigbarhet og budsjettering av revisjonshonorar fremover. Samtidig gir det gode intensiver for å dokumentere regnskapet og prosesser så godt som mulig siden dette vil ha en direkte kobling til hvor mye vi trenger for å kontrollere årsregnskapet.

Vi har sett på medgått tid fra august 2017 til juni 2018 og vil med dette forsøke å gi dere en pekepinn på hva dere kan forvente av honorar for 2019, slik at dette kan tas hensyn til i de kommende budsjettprosessene.

Estimatet for revisjonshonorar inkl. attestasjoner i 2019 utgjør MNOK 1,2

Estimat for forvaltningsrevisjon i 2019 utgjør MNOK 0,6

Til sammen utgjør dette MNOK 1,8 mot årets fasthonorar på TNOK 1 856.

I den grad dere ønsker å kjøpe ytterligere tjenester ut over dagens nivå så kommer dette selvfølgelig i tillegg. I estimatene ligger det en flat timepris på kr. 1 000 i tråd med tidligere styrevedtak hos oss.

Fastprisen har tidligere inneholdt honorar bl.a for Molde kirkelige fellestid, Tøndergård skole og noen stiftelser. Fra og med 2019 vil hver juridisk enhet bli fakturert hver for seg.

Vi kan bidra med estimat også for disse ved behov.

Jeg vil samtidig takke for et godt samarbeid i året som har gått og ønsker dere en god sommer.

Med vennlig hilsen

MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

Veslemøy E. Ellinggard

Daglig leder/Statsautorisert revisor

Tlf. 90 75 00 45

veslemoy.ellinggard@mrrevisjon.no

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal	
Kommunenumr. 1502	
Dato: 22 JUN 2018	
Saks og saksnr. 1502	Løpnummer 279/18
Arkivkode 216	Ordre nr.



1 MOLDE KOMMUNE (2018) - År/Periode 2018 1 - 7

	Regnskap 2018	29.08.2018 Buds(end) 2018
Ansvar: 12700 SENTRALE POLITISKE STYRINGSORGANER		
Tjeneste: 1100 KONTROLL OG REVISJON		
10811 GODTGJØRELSE FOLKEVALGTE	7.330,00	0
10812 TAPT ARB.FORTJENESTE FOLKEVALGTE	3.194,52	0
10991 ARBEIDSGIVERAVGIFT	1.483,95	0
11002 FAGLITTERATUR/ABONNEMENT	2.125,00	0
11152 KOMMUNAL BEVERTNING	2.695,05	0
11232 LØNN.MØTEGODTG(REF ARB GIVER)IKKE OPPG P	19.500,00	0
11501 KURS/KONFER. INKL. REISE/OPPH-IKKE OP	20.482,84	0
11952 KONTINGENTER	10.000,00	0
13750 KJØP FRA IKS (der komm selv er deltager)	1.392.000,00	1.878.000
13850 HONORAR KONTROLLUTV.SEKR.	845.500,00	1.143.000
Sum utgifter	2.304.311,36	3.021.000
Sum tjeneste: 1100 KONTROLL OG REVISJON	2.304.311,36	3.021.000
Sum ansvar: 12700 SENTRALE POLITISKE STYRINGSORGANER	2.304.311,36	3.021.000
T O T A L T	2.304.311,36	3.021.000

Kontrollutvalgssekretariatet for Molde	
Kommunenumr: 1502	
Dato: 29 AUG 2018	
Saks og referansenumr: 1502	Løpenumr: 326/18
Arkivkode: 150	Ordningsnr:



MOLDE KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2018-1502/05
Arkiv: 033
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 31.8.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 34/18	Kontrollutvalget	12.9.2018

OPPFØLGINGSLISTE

Sekretariatets innstilling

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Saksopplysninger

Vedlagt følger:

- Ajourført oppfølgingsliste pr. 13.6.2018

I dette møtet er det ikke lagt opp til orientering fra administrasjonen knyttet til saker på oppfølgingslisten:

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.

Jane Anita Aspen
daglig leder

**KONTROLLUTVALGET I
MOLDE KOMMUNE**

SAKSOPPFØLGING

(ajourført pr. 13.6.2018)

Saker som er tatt opp:	Merknad:	Status:
<p>09.03.16 Oppfølging av politiske vedtak Ansvar: Adm./sekr.</p>	<p>Ifølge kommunens årshjul skal restanseliste for oppfølging av politiske vedtak oversendes kontrollutvalget som i sin tur skal rapportere til kommunestyret. Denne oversikten skal inneholde vedtak fattet av formannskapet, kommunestyret og andre politiske utvalg med beslutningsmyndighet, og som av ulike årsaker ikke er iverksatt innen slutten av kalenderåret.</p>	<p>20.06.16: Kontrollutvalget ønsker å få fremlagt en slik oversikt i kontrollutvalgets møte i september. 21.09.16: Oversikt over oppfølging av politiske vedtak pr. 31.12.15 fremlagt i dagens møte, jf. sak 31/16. 01.03.17: Utvalgsleder opplyste om at det under fremleggelsen av denne saken for K-styre i 2016, så ble det i debatten etterlyst en synliggjøring av hva som er gjennomført av vedtak, ikke bare igangsatt. Utvalget ønsker å følge det opp ved årets rapportering. 21.09.17: Oversikt over oppfølging av politiske vedtak pr. 31.12.16 fremlagt i dagens møte, jf. sak 26/17. 30.04.18: Kontrollutvalget ber om at oversikten også inneholder oppfølging av interpellasjoner.</p>
<p>02.05.16 Konsekvenser for de ansatte av innsparingstiltakene Ansvar: Adm./sekr.</p>	<p>Kontrollutvalget hadde bedt om orientering fra administrasjonen om det er kartlagt hvilke langtidseffekter innsparingene har.</p>	<p>02.05.16: Anne Marie Mordal, rådgj. Personal og Ann-Mari Abelvik, konst. kommunalsjef drift, orienterte i dagens møte jf. OS 11/16. 07.12.16: Orientering i dagens møte OS 19/16 berørt også temaet: Hvilke utfordringer gir innsparinger for arbeidsmiljøet. Orienteringen ble gitt av fagsjef Kjersti Bakken og kons. kommunalsjef drift, Ann-Mari Abelvik. 21.06.17: Kontrollutvalget ber sekretariatet i neste møte legge ved som orienteringssak saksfremlegg til Drift og forvaltningsutvalget; Rapport sykefravær 2016, samt siste tertialrapport på sykefravær. 13.09.17: Kontrollutvalget fikk i dagens møte fremlagt som orienteringssak (OS15/17 og OS 16/17) saksfremlegg til Drift og forvaltningsutvalget; Rapport sykefravær 2016, samt siste tertialrapport på sykefravær. Utvalget vurderer at det ser ut til at dette blir godt fulgt opp. Utvalget ønsker å få fremlagt tilsvarende rapporter om 1 år. 30.04.18: Under behandling av Molde kommunes årsregnskap 2017, sak 1218, opplyser rådmannen at det ikke ser ut til at innsparingstiltakene har gått ut over tjenestetilbudet.</p>
<p>01.03.17 Kommunereform Ansvar: Adm./sekr.</p>	<p>Kommunestyret i Molde har fattet vedtak om å slå seg sammen med Nesset og Midsund kommuner. Kontrollutvalget har en tilsynsfunksjon på vegne av</p>	<p>01.03.17: Kontrollutvalget ønsker å be om en orientering i neste kontrollutvalgsmøte. 24.04.17: Sekretær har ikke bedt administrasjonen om orientering i dette kontrollutvalgsmøte, da det er mange saker og administrasjonen deltar på KS-samling om</p>

	<p>kommunestyret og skal påse at prosessene blir ivaretatt og at risikoområder og sentrale spørsmål blir drøftet og gjennomført. Kontrollutvalget bør jevnlig bli orientert om prosessen.</p>	<p>kommunereformen denne dagen. 21.06.17: Prosjektleder for nye Molde kommune; Britt Rakvåg Roald orienterte utvalget i dagens møte jf. OS 14/17. Kontrollutvalget ønsker å invitere kontrollutvalgene i Midsund og Nesset til et felles kontrollutvalgsmøte der kontrollutvalgene får diskutert felles problemstillinger og får presentere for hverandre hva som er særegent for det enkelte kontrollutvalg. Det foreslås lagt til utvalgets siste møte i 2017; 30. november. 30.04.18: Utvalgsleder opplyser at styret i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal har oppfordret til at utvalgslederne i kommunene som skal sammenslås, oppfordres til å følge opp sak om fremtidig sekretariatsordning for den nye kommunen. Dette fordi sekretariatet er inhabile til å forberede denne saken.</p>
<p>31.01.18 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Kommunens økonomiske situasjon innen helse og omsorg – styring og rapportering Ansvar adm./sekr.</p>	<p>Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjonsrapport i møte 07.12.16 sak 44/16. Saken ble oversendt kommunestyret som behandlet rapporten i K-sak 1/17, i møte 16.02.17. Oppfølging av rapporten er ventet våren 2018</p>	<p>07.03.18: Sekretær har bedt om en skriftlig tilbakemelding som etter planen kan behandles i møte 30.04.18. 30.04.18: saken utsettes til neste møte, grunnet mange saker på dagens sakskart. 13.06.18: Oppfølging av rapporten ble behandlet i dagens møte jf. sak 25/18. Kontrollutvalget ønsker å følge opp om kommunens målsetninger i ny helse og omsorgsplan kommer tydeligere frem i neste økonomiplan.</p>
<p>31.01.18 Innkjøp og offentlige anskaffelser Ansvar adm./sekr.</p>	<p>Anskaffelsesregelverket er omfattende og erfaringsvis er dette et risikoområde som det er viktig at kontrollutvalget følger opp. Kontrollutvalget har tidligere fulgt opp brudd på regelverk som er avdekket fra revisjonen. Molde kommune er også vertskommune for innkjøpssamarbeidet ROR Innkjøp. Kontrollutvalget ønsker en årlig oppdatering av status på innkjøpsområdet. Dette innbefatter bl.a. status for rammeavtaler.</p>	<p>07.03.18: Innkjøpssjef Roar Bye gav utvalget en statusrapport i dagens møte jf. OS 05/18.</p>
<p>31.01.18 Henvendelse vedrørende kommunalt tomtesalg på nedre Fugelset. Ansvar: Adm./revisjon/sekr.</p>	<p>Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse til Molde kommune, fra en innbygger i kommunen. Det stilles spørsmål ved om det har vært forskjellsbehandling ved salg av kommunal grunn. Søker opplyser at han i 1999 kontaktet kommunen med ønske om å kjøpe kommunal grunn. Det ble forklart at</p>	<p>31.01.18: Utvalget vurderte henvendelsen i dagens møte under sak 08/18 Eventuelt. Utvalget ønsker å bestille fra revisjonen en avtalt kontrollhandling av vedtak om avhending av kommunal grunn fra 2012. Samt stille spørsmål til rådmann om sikring av garanti for eventuell rivning av bygg og samt fastsetting av leiebeløpet på bakgrunn av prissetting av tomt. 07.03.18: Kontrollutvalget behandlet prosjektplan for avtalt kontrollhandling i</p>

	<p>arealet ikke kunne selges, da det var uklart hvor mye av dette som ville gå med til fremtidig vegbygging. Innbygger hevder at han i 2016 ble klar over at kommunen i 2012 hadde solgt tomten uten at han, eller eventuelt andre potensielle kjøpere var blitt kontaktet.</p>	<p>dagens møte sak 11/18. 30.04.18:Kommunestyret har i møte 19.04.18, sak 12/18 godkjent at kontrollutvalget bestiller to avtalte kontrollhandlinger. 13.06.18: Kontrollutvalget behandlet i dagens møte sak 24/18. For videre oppfølging inneholdt vedtaket følgende punkt: Kontrollutvalget vil anbefale at fastsettelse av vederlag for parkering på kommunens eiendom, samt mulighet for eventuell opsjonsavtale blir fastsatt i et reglement. Kontrollutvalget ber om en oversikt over aktive leieavtaler på parkeringsareal i Molde kommune. Oversikten må inneholde opplysninger om navn på leietaker, hvor arealet er, varighet, pris, størrelse på arealet og eventuelle opsjonsavtaler på kjøp som er knyttet til leieavtalen.</p>
<p>31.01.18 Egenandel for opphold ved omsorgshjem – Kontroll av årsavregninger og avstemming mellom årsavregning og innbetaling Ansvaret: Adm./revisjon/sekr.</p>	<p>Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse fra en person som hadde sine foreldre boende på omsorgssenter i Molde kommune fra 2013-2016. Vedkommende ønsker at kontrollutvalget gjennomfører en kontroll av kommunens avregning fra 2013-2016, og om årsavregningene og faktisk innbetaling stemmer overens.</p>	<p>31.01.18: Kontrollutvalget bestiller fra revisjon en avtalt kontrollhandling av konkret avregning og innbetaling. 07.03.18: Kontrollutvalget behandlet prosjektplan for avtalt kontrollhandling i dagens møte sak 12/18. 30.04.18:Kommunestyret har i møte 19.04.18, sak 12/18 godkjent at kontrollutvalget bestiller to avtalte kontrollhandlinger.</p>
<p>07.03.18 Varslinger og rettstvister Ansvaret: Adm./sekr.</p>	<p>Kontrollutvalget har bedt rådmannen om en oversikt over varslingssaker. For å skaffe seg et bilde på omfang av tvistesaker, type tvistesaker, mulig økonomisk tap og omdømme tap, har kontrollutvalget også bedt kommuneadvokaten om en oversikt over rettstvister fra foregående og inneværende år. Dette for at kontrollutvalget skal kunne vurdere om omfang og type saker kan indikere systemsvikt/og eller rom for forbedring av kommunen sine rutiner og internkontroll.</p>	<p>07.03.18: Kontrollutvalget fikk i dagens møte fremlagt oversikt over varslingssaker, jf. RS 13/18 og rettstvister, jf. RS 14/18. Kontrollutvalget ønsker årlig tilsvarende oversikter over varslingssaker og rettstvister. Kontrollutvalget ber til neste møte kommuneadvokaten om en tilbakemelding om det er noen av rettstvistene som det vises til i oversikten som har stor økonomisk eller omdømmemessig betydning.</p>
<p>30.04.18 Tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunal avlastningsbolig Ansvaret: Adm./sekr./fylkesmann</p>	<p>Fylkesmannen har hatt tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunal avlastningsbolig. Tilsynet avdekket 3 avvik. 1)Molde kommune sikrer ikke at de fysiske rammene i Røbekk avlastningsbolig er tilpasset hvert enkelt barns</p>	<p>30.04.18: Molde kommunes svar på endelig tilsynsrapport var vedlagt dagens saksfremlegg, RS 26/18. Kommunalsjef drift, Ann-Mari Abelvik, opplyste i møte at fylkesmannen har svart kommunen og bl.a. bedt om noe innstramming i tidsplanen kommunen har skissert. Kontrollutvalget ber om at fylkesmannens svarbrev og kommunens nye brev sendes sekretariatet.</p>

	<p>særlige behov. 2) Molde kommune sikrer ikke at det alltid blir innhentet politiattest før personell starter i kommunal avlastningsbolig.</p> <p>3) Molde kommune sikrer ikke at alt personell som arbeider i kommunale avlastningsboliger har fått tilstrekkelig opplæring.</p>	
--	--	--



MOLDE KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2018-1502/05
Arkiv: 033
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 31.8.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 35/18	Kontrollutvalget	12.9.2018

EVENTUELT

Byggesaksbehandling og kommunal eiendomsforvaltning. Forvaltningsrevisjon?

Det vises til behandling av kontrollutvalgssak 24/18 Avhending av tomt nedre Fugelset, som var til behandling i kontrollutvalgets møte 13.6.2018.

Kontrollutvalget har etter dette mottatt brev datert 7.8.2018 fra advokat Kristin Syrstad Sørensen på vegne av Nils Ingar Bugge, samt en e-post fra Nils Ingar Bugge datert 13.8.2018. Sekretariatet har også mottatt en telefonhenvendelse fra Bugge samme dag.

Vedlagt følger brev og e-post.

Det anmodes i henvendelsene om at kontrollutvalget gjennomfører en forvaltningsrevisjon konkret på henvendelsen fra Bugge, og de problemstillingene som der reises.

Kontrollutvalget valgte som kjent i møte 13.6.2018, sak 26/18 på bestille et forvaltningsrevisjonsprosjekt innenfor området Plan og byggesaksbehandling, men ikke konkret å gjennomgå saken som Bugge har henvendt seg om.

Sekretær, har 17.8.2018 i samråd med utvalgsleder, sendt er svar til Bugge på henvendelsen.

Det er i svaret også opplyst at henvendelsen vil bli lagt frem for kontrollutvalget i førstkommande møte. Svaret ligger vedlagt.

Kontrollutvalget må i møte ta stilling til om utvalget ønsker å følge opp henvendelsen på en annen måte en det som så langt er gjort.

Forberedelse til virksomhetsbesøk Barneverntjenesten?

I kontrollutvalgsmøte 13.6.2018 konkluderte kontrollutvalget med at det var ønskelig med et virksomhetsbesøk hos barnevernstjenesten i forbindelse med kontrollutvalgsmøte 22.10.2018. Utvalgsmedlemmene bes i dagens møte konkretisere hva utvalget ønsker å få belyst i virksomhetsbesøket. Dette for at virksomheten skal ha mulighet til å forberede seg til besøket.

Tiltaksplan 2018 – Kontrollutvalget i Molde kommune

Det blir anledning til å oppdatere tiltaksplanen i møte.

Jane Anita Aspen
daglig leder



MOLDE KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2018-1502/05
Arkiv: 033
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 31.8.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 35/18	Kontrollutvalget	12.9.2018

EVENTUELT

Byggesaksbehandling og kommunal eiendomsforvaltning. Forvaltningsrevisjon?

Det vises til behandling av kontrollutvalgssak 24/18 Avhending av tomt nedre Fugelset, som var til behandling i kontrollutvalgets møte 13.6.2018.

Kontrollutvalget har etter dette mottatt brev datert 7.8.2018 fra advokat Kristin Syrstad Sørensen på vegne av Nils Ingar Bugge, samt en e-post fra Nils Ingar Bugge datert 13.8.2018. Sekretariatet har også mottatt en telefonhenvendelse fra Bugge samme dag.

Vedlagt følger brev og e-post.

Det anmodes i henvendelsene om at kontrollutvalget gjennomfører en forvaltningsrevisjon konkret på henvendelsen fra Bugge, og de problemstillingene som der reises.

Kontrollutvalget valgte som kjent i møte 13.6.2018, sak 26/18 på bestille et forvaltningsrevisjonsprosjekt innenfor området Plan og byggesaksbehandling, men ikke konkret å gjennomgå saken som Bugge har henvendt seg om.

Sekretær, har 17.8.2018 i samråd med utvalgsleder, sendt er svar til Bugge på henvendelsen.

Det er i svaret også opplyst at henvendelsen vil bli lagt frem for kontrollutvalget i førstkommende møte. Svaret ligger vedlagt.

Kontrollutvalget må i møte ta stilling til om utvalget ønsker å følge opp henvendelsen på en annen måte en det som så langt er gjort.

Forberedelse til virksomhetsbesøk Barneverntjenesten?

I kontrollutvalgsmøte 13.6.2018 konkluderte kontrollutvalget med at det var ønskelig med et virksomhetsbesøk hos barnevernstjenesten i forbindelse med kontrollutvalgsmøte 22.10.2018. Utvalgsmedlemmene bes i dagens møte konkretisere hva utvalget ønsker å få belyst i virksomhetsbesøket. Dette for at virksomheten skal ha mulighet til å forberede seg til besøket.

Tiltaksplan 2018 – Kontrollutvalget i Molde kommune

Det blir anledning til å oppdatere tiltaksplanen i møte.

Jane Anita Aspen
daglig leder



Kontrollutvalget i Romsdal
Rådhusplassen 1
6416 MOLDE

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal	
Kommunenr: 1502	
Dato: 13 AUG 2018	
Saks og saksnummer 1502	Løpenr: 301/18
Arkivkode: 047	Gradering:

Vår ref. 1323

Deres ref.:2017/385/JAA

Trondheim 07.08.2018

Byggesaksbehandling og forvaltning av kommunal eiendom

Det vises til mitt brev av 26.01.2018, der jeg på vegne av min klient Nils Ingar Bugge har anført at kommunen har opptrådd klanderverdig i forbindelse med byggesaksbehandling og eiendomsforvaltning. Jeg viser også til dialog mellom kommunen og Bugge i samme sak, og i særdeleshet hans anmodning om forvaltningsrevisjon i brev av 07.11.2017.

Saken er etter dette vurdert av kontrollutvalget, men det er ikke gjennomført forvaltningsrevisjon. Deres vurdering var basert på saksforberedelse fra eget sekretariat, basert på en rapport fra Møre og Romsdal Revisjon IKA.

Møre og Romsdal Revisjon IKA (MRR)

MRRs dokument er i tittelen benevnt som «Avtalt kontrollhandling – rapport om faktiske funn», og det fremkommer at dette er et kartleggingsoppdrag for å bistå kontrollutvalget i deres vurdering. Innledningsvis skriver MRR at de har undersøkt om «disse reglene og fullmakter i tilfelle [er] benyttet i gjeldende sak». Dette spørsmålet kan vi ikke se er adekvat besvart i rapporten.

Etter en gjennomgang av rapporten og vedleggene ser vi at dette er en forholdsvis enkel sammenstilling av sakens dokumenter, basert på de opplysninger MRR har mottatt fra kommunen. Dette er ingen revisjon, og det fremstår også som klart at dokumentet ikke målbærer noen form for selvstendig og kritisk vurdering av kommunens fremstilling/vurdering av saken. Ikke av byggesaksbehandlingen og ikke av eiendomsforvaltningen.

Dette fremkommer også i klartekst på side to der MRR skriver:

«Revisjonen har basert sine kontrollhandlinger på dokumenter innhentet fra Molde kommune. Siden de overstående kontrollhandlingene hverken utgjør revisjon eller begrenset revisjon i samsvar med revisjonsstandardene, gir vi ikke uttrykk for noen sikkerhet for at denne ikke inneholder vesentlige feil.»

Dersom vi hadde utført tilleggshandlinger eller hadde gjennomført revisjon eller begrenset revisjon i samsvar med revisjonsstandardene, kunne andre forhold ha kommet til vår kunnskap og blitt rapportert til dere.»

Det er viktig å ha dette utgangspunktet klart for seg når det på samme side står at «Gjennomgangen viser følgende funn». Det kan ved første øyekast se ut til at dette er MRRs funn, men sammenhengen og manglende drøftelse av det enkelte funn viser at også dette kun er en oppramsing av kommunens fremstilling/vurdering. Dette er misvisende og det fremstår som om dokumentet er produsert for å tåkelegge - ikke avklare - de faktiske forhold.

Kontrollutvalgets sekretariat

Av sekretariatets saksfremlegg til kontrollutvalget datert 06.06.2018 fremkommer det at:

«Ut fra de kontroller som revisjonen har gjort, så ser det ikke ut til at det har vært brudd på regler og fullmakter.»

Formuleringen er vag, og den angir ikke konkret hvilke regler som er vurdert. Enn videre fremstår det som om sekretariatets leder baserer sin vurdering på «kontroller som revisjonen har gjort» uten å ta selvstendig stilling til arbeidet som er gjennomført eller rammene for oppdraget.

Dette er kritikkverdig, og det fremstår som om sekretariatets leder ukritisk legger rådmannens vurdering til grunn og helt mangler vilje og evne til en konkret og kritisk gjennomgang de faktiske forhold. Kun på generelt grunnlag erkjenner daglig leder Jane Anita Aspen at «regler, rutiner og reglement er viktig for å sikre dokumentasjon, åpenhet og likebehandling.»

Kontrollutvalget

Vedtaket som ble fattet i kontrollutvalget 13.06.2018 synes å inneholde en begrenset erkjennelse av at det er, og har vært, usikkerhet omkring forvaltningen av kommunens eiendom. Om kommunens byggesaksbehandling er både kontrollutvalgets vedtak, sekretariatets saksfremlegg og MRRs rapport tause. Dette fremstår som en betydelig mangel ved den «kontroll» som er

gjennomført da det er leieavtalens/opsjonens betydning i byggesaken som er sakens materielle kjerne.

Ulovlige og/eller ugyldige vedtak?

Kommunens vurdering av egen saksbehandling, reiser flere spørsmål enn den besvarer. Inntrykket er fortsatt at Molde kommune har hatt hastverk med å legge til rette for en aktør som var attraktiv, i den grad at de involverte har valgt å se bort fra sitt formelle handlingsrom.

At Rådmannen, Møre og Romsdal revisjon IKS, kontrollutvalgets leder/saksbehandler og Kontrollutvalget synes å være enige i at det var få og mindre detaljerte regler før 2012, og at dette har hatt betydning for hvordan denne saken er blitt håndtert er ikke troverdig.

Byggesaksbehandling har vært sterkt regelbundet helt siden vi fikk bygningslov av 18.06.1965, og undertegnede kan ikke se at Molde kommune ellers har hatt en forvaltningspraksis der de har akseptert usikre parkeringsløsninger av midlertidig karakter i byggesaker for store næringsbygg – slik det er gjort i denne saken.

Korrekt saksbehandling kunne ledet til samme resultat, for eksempel slik:

1. Utbygger spør kommunen om de kan få kjøpe areal til parkering, eller ta kommunens areal i bruk til parkering på annet grunnlag – slik at de kan bygge på tomte si.
2. Kommunen vurderer forespørselen administrativt/politisk. Vurderingen og konklusjonen dokumenteres, før en eventuell avtale inngås, og byggesaken kan vurderes med eller uten tilleggsareal. Dette gjøres av kommunen som grunneier og av kommunen som plan- og byggesaksmyndighet, i to atskilte saker i henhold til to ulike regelverk.

Dokumentasjonen viser hvem som har avgjort hva, og hvilke konkrete vurderinger som ble gjort før tilbud (eventuelt) blir gitt til utbygger.

I en slik prosess vurderes det om arealet kan/bør:

- leies bort i oppsigelig avtale, eventuelt med opsjon for fremtidig kjøp
- selges
- eller om alle alternativ er uaktuelle

I denne prosessen må pris og øvrige vilkår vurderes. Det vurderes også om andre har vist interesse for (eller bør gis anledning til å vise interesse for) det berørte arealet - for eksempel Statens vegvesen eller Bugge.

3. Når kommunen (eller andre) kun gir fra seg en *oppsigelig* bruksrett for parkering, må konsekvensen av dette vurderes i byggesaken. Dette gjelder også om det er gitt en opsjon med usikkert omfang. Hva gjør man den dagen bygningen ikke lenger har bruksrett til kommunens areal? Vil den nye bygningen likevel ha tilstrekkelig parkering i henhold til reguleringsplanen eller kommuneplanens arealdel? Hvis svaret er nei, hva gjør man da? Velger kommunen som plan- og byggesaksmyndighet å akseptere at det blir parkeringskaos i nabolaget, og gir en generell dispensasjon fra kravet om parkering? Tar inn et vilkår som stiller krav om andre konkrete løsninger, for eksempel fremtidig plikt til frikjøp, fremtidig plikt til ombygging/etablering av parkeringskjeller eller lignende? Svaret gir seg ikke selv, men byggesaksbehandlingen fra 2010 har vesentlige mangler når det ikke er tatt stilling til disse spørsmålene.

Det er i denne saken sannsynlighetsovervekt for at rådmannen har inngått avtaler uten å ha sikret/vist at han har delegert myndighet til dette. Han har heller ikke dokumentert at avtalene er sluttet etter et forsvarlig valg mellom interesserte grunneiere, eller generelt sett dokumentert prosessen med den grundighet som forventes av kommunal forvaltning. Det er også grunn til å anta at det er saksbehandlingsfeil i byggesaken, som kan medføre at vedtak er ugyldige.

Vegen videre:

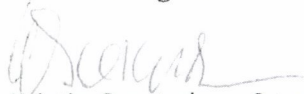
Denne saken har gitt innsikt i kommunens manglende kontroll på byggesaksbehandling og eiendomsforvaltning, og har bidratt til et nødvendig fokus på rot og avvik som bør føre til forvaltningsrevisjon. Dette er positivt, men det er vanskelig å forstå hvorfor dette ikke kan gjøres nå. Er det ikke bedre å bestille en grundig forvaltningsrevisjon der alt kommer frem nå?

Saksbehandlingsfeil i forvaltningen bør erkjennes, ikke skjules. Bare når vi erkjenner våre feil kan vi lære av dem, og vurdere om feilene må/bør/kan få konsekvenser. Har feil ført til ugyldige enkeltvedtak jf. forvaltningsloven § 41, eller har ikke avvikene vært bestemmelse for resultatet - for eksempel i byggesaken fra 2010? Har enkeltpersoner trådt over grensene for sin myndighet? Er dette eventuelt hendelige uhell, skjødesløshet eller korrupsjon? Bør uhell/skjødesløshet/korrupsjon få konsekvenser for enkeltpersoner, delegasjonsreglementet eller for rutinebeskrivelser? Dette er nyanser som krever grundighet, og slik grundighet koster penger og tar tid. Men, det er dette materialet tilliten til forvaltningen og de politiske organer er tuftet på, så spørsmålet er om vi som samfunn har råd til å avstå fra den grundighet som må til, når betydelig tvil reises i enkeltsaker?

Bugge som innbygger og næringsdrivende i Molde har tatt sin del av kostnadene og belastningen ved å rette søkelyset på uryddig/tvilsom saksbehandling i Molde kommune, er det ikke på tide at også kommunen er seg sitt ansvar bevisst og sørger for at dette ikke gjentar seg?

På vegne av min klient Nils Ingar Bugge anmoder jeg om at kontrollutvalget ser på denne saken på nytt, og at Bugges anmodning om forvaltningsrevisjon blir imøtekommet.

Med vennlig hilsen



Kristin Syrstadeng Sørensen
Advokat MNA

Mobil: 906 38 222

E-post: ks@adwk.no

Kopi: Molde kommune
Møre og Romsdal Revisjon IKS

Aspen, Jane Anita

Fra: Nils Ingar Bugge <nils@revisjonskontor.no>
Sendt: 13. august 2018 10:43
Til: Aspen, Jane Anita
Emne: Vedr. vår sak

BYGGESAKSBEHANDLING OG KOMMUNAL EIENDOMSFORVALTNING. FORVALTNINGSREVISJON?

Jeg viser til advokat Sørensen's brev av 07.08.2018 til Kontrollutvalget og tillater meg å be opplyst om det vil bli tatt initiativ til å se på saken på nytt, og om anmodningen om forvaltningsrevisjon vil bli imøtekommet.

Dersom anmodningen ikke blir imøtekommet så vil jeg gå videre med saken.

Deres snarlige tilbakemelding imøteses.

Vennlig hilsen
Nils I Bugge

Kontrollutvalgssekretariatet		omsdal
Kommune: 1502		
Date: 13 AUG 2018		
Saks og saksnr 1502	Løpnr. 307/18	
Arkivkode 047	Gradering	

Aspen, Jane Anita

Fra: Postmottak - Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal
Sendt: 17. august 2018 09:23
Til: 'Nils Ingar Bugge'
Kopi: 'Trygve Grydeland'
Emne: SV: Vedr. vår sak

Svar på anmodning om forvaltningsrevisjon – Byggesaksbehandling og kommunal eiendomsforvaltning

Kontrollutvalget har mottatt brev datert 7.8.2018 fra deres advokat Kristin Syrstadeng Sørensen. I kontrollutvalgets møte 13.6.2018, når kontrollutvalget behandlet sak 24/18 Avhending av tomt Nedre Fugelset, så behandlet kontrollutvalget også sak om bestilling av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Kontrollutvalget valgte da å innstille til kommunestyret å bestille følgende prosjekt (sak 26/18):

Plan og byggesaksbehandling

Det er viktig å presiserer at kontrollutvalget i Molde ikke har fått delegert myndighet til å ta endelig beslutning om bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt. Det er kommunestyret som bestiller, etter innstilling fra kontrollutvalget. Siden siste kommunestyremøte før ferien var like etter kontrollutvalgsmøte, så ble ikke saken behandlet i dette møtet. Kontrollutvalget forutsetter at saken om bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt kommer opp til behandling i kommunestyret 20.09.18.

Når kontrollutvalget gjorde vedtak om å innstille til bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjektet **Plan og byggesaksbehandling**, så gav medlemmene uttrykk for at det er viktig å få rettet inn prosjektet slik at det kan bidra til at innbyggerne føler at de blir ivarettatt både som tiltakssøkere og som naboer.

Det kom ikke frem i kontrollutvalgsmøte at medlemmene ønsket å se konkret på din sak på nytt. Men din henvendelse, og en del andre henvendelser kontrollutvalget har fått både muntlige og skriftlige, har påvirket at kontrollutvalget nå ønsker å bestille et forvaltningsrevisjonsprosjekt innenfor plan og byggesaksbehandling. Kontrollutvalget har gitt uttrykk for at de generelt oppfatter dette området som ett av de største risikoområdene i kommunene.

Kontrollutvalget har også andre verktøy, enn forvaltningsrevisjon, som de kan benytte i sitt arbeid. Det som ofte gjøres er at det stilles spørsmål til rådmannen som besvares skriftlig eller muntlig. Dette benytter kontrollutvalget seg av i svært stor grad. Siden kontrollutvalget sitt budsjett bare innebærer en forvaltningsrevisjon i året, må kontrollutvalget gjøre grundige vurderinger om hvordan disse ressursene benyttes best mulig. Det er en overordnet analyse som skal gjennomføres en gang i hver valgperiode, som er avgjørende for hva som er hovedfokus i forvaltningsrevisjonene som bestilles i valgperioden. Det er viktig for kontrollutvalget at de ressursene de har til disposisjon til forvaltningsrevisjonsprosjekt benyttes til å avdekke om kommunen i dag har rutiner og system som sikrer at området som undersøkes, ivaretas på en tilfredsstillende måte. Forvaltningsrevisjonen er et viktig redskap for å bidra til økt kvalitet på tjenestene i kommunen.

Din, og din advokats henvendelse, vil selvsagt bli lagt frem for kontrollutvalget i førstkommende møte.

Jane Anita Aspen
daglig leder

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal

Rådhusplassen 1
6413 Molde

Tlf 71 11 15 79/91 37 11 12
e-post postmottak@kontrollutvalgromsdal.no
jane.anita.aspen@molde.kommune.no
Hjemmeside <http://www.kontrollutvalgromsdal.no>

Besøksadr. Hamnegata 35, Molde
Org.nr 912 503 771

Fra: Nils Ingar Bugge [<mailto:nils@revisjonskontor.no>]

Sendt: 13. august 2018 10:43

Til: Aspen, Jane Anita

Emne: Vedr. vår sak

BYGGESAKSBEHANDLING OG KOMMUNAL EIENDOMSFORVALTNING. FORVALTNINGSREVISJON?

Jeg viser til advokat Sørensens' brev av 07.08.2018 til Kontrollutvalget og tillater meg å be opplyst om det vil bli tatt initiativ til å se på saken på nytt, og om anmodningen om forvaltningsrevisjon vil bli imøtekommet.

Dersom anmodningen ikke blir imøtekommet så vil jeg gå videre med saken.

Deres snarlige tilbakemelding imøteses.

Vennlig hilsen
Nils I Bugge

TILTAKSPLAN 2018

**KONTROLLUTVALGET I
MOLDE KOMMUNE**



Oppdatert 13.06.18

Tilsyn med forvaltningen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med forvaltningen
Fortløpende rapportering	<ul style="list-style-type: none"> Kontrollutvalgsmedlemmene skal ha tilgang til dokumenter fra alle politiske utvalg. Trygve Grydeland og Bonde Nordset er kommunestyrets representanter i kontrollutvalget. Når det gjelder å følge med på saker i andre utvalg som er av interesse for kontrollutvalget, har utvalget fordelt ansvar slik: <ul style="list-style-type: none"> Saker i formannskapet – Anne Brekke Saker knyttet til plan og utviklingsutvalget- Knut Ståle Morsund Saker knyttet til drift- og forvaltningsutvalget – Ann Monica Haugland Saker fra foretakene – Bonde Nordset Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging Anmeldelser og varslinger
Aktuell informasjon/orienteringer	I den grad temaer/områder ikke blir undersøkt gjennom bestilling av forvaltningsrevisjon, kan det være aktuelt å be om tilbakemeldinger fra administrasjonen på ulike områder, bl.a. ut fra overordnet analyse for forvaltningsrevisjon. Slik informasjon blir spesifisert under hvert enkelt møte. Saker til oppfølging vil også fremgå av kontrollutvalgets oppfølgingsliste
31.01.18	•
07.03.18	<ul style="list-style-type: none"> Skatteoppkreverens årsrapport for 2017 og kontrollrapport fra Skatteetaten til orientering Status på innkjøpsområdet
30.04.18	•
13.06.18	<ul style="list-style-type: none"> Virksomhetsbesøk/orientering fra enhetsleder Økonomirapport 1. tertial
12.09.18	<ul style="list-style-type: none"> Økonomirapport 2. tertial Oppfølging av politiske vedtak Sykefravær 2017 + sykefravær siste tertial
22.10.18	• Virksomhetsbesøk - Barneverntjenesten
05.12.18	• Tiltaksplan 2019 – Kontrollutvalget i Molde

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er i all hovedsak relatert til bestemmelsene i kap. 4 i forskrift om kontrollutvalg..
31.01.18	• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2017.
07.03.18	•
30.04.18	<ul style="list-style-type: none"> Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2017, Molde kommune, Moldebadet KF, Molde Eiendom KF, Molde Vann og Avløp KF og Molde havnevesen KF Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2017.
13.06.18	•
12.09.18	<ul style="list-style-type: none"> Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018. Avstemming av risikovurdering og vesentlighet.
22.10.18	• Byggeregnskap Barnas hus barnehage, Vågsetra skole, påbygg Plutovegen 7?
05.12.18	<ul style="list-style-type: none"> Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2018 (ev. i det første møte i 2019). Orientering om oppfølging av årsavslutningsbrev for 2017

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med forvaltningsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for forvaltningsrevisjon og bestemmelsene i kap. 5 i forskrift om kontrollutvalg.
31.01.18	•
07.03.18	•
30.04.18	•
13.06.18	<ul style="list-style-type: none">• Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Kommunens økonomiske situasjon innen helse og omsorg - styring og rapportering»• Bestilling av forvaltningsrevisjon i tråd med plan for 2016-2019
12.09.18	•
22.10.18	• Prosjektplan forvaltningsrevisjonsprosjekt «Plan- og byggesaksbehandling».
05.12.18	• Forvaltningsrevisjonsprosjekt «Plan og byggesaksbehandling»

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med selskapskontroll.

Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for selskapskontroll og bestemmelsene i kap. 6 i forskrift om kontrollutvalg. Kontrollutvalget og kommunens revisor skal varsles og har rett til å være tilstede på generalforsamling, samt møter i representantskap og tilsvarende organ. Dette gjelder i IKS, interkommunale styre etter § 27 og i AS der kommunen alene eller sammen med andre kommuner, fylkeskommuner eller interkommunale selskaper direkte eller indirekte eier alle aksjer, jf. komml. §80
31.01.18	<ul style="list-style-type: none">• Gjennomgang av Eiermelding for Molde kommune 2017
07.03.18	•
30.04.18	•
13.06.18	•
12.09.18	•
22.10.18	•
05.12.18	•

Tilsyn med revisjonen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen
	Revisjonen rapporterer om sin virksomhet ved behov. Revisjonens plan for Molde kommune og er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget. Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsene i komml. § 77 nr. 4.
31.01.18	
07.03.18	•
30.04.18	•
13.06.18	•
12.09.18	<ul style="list-style-type: none">• Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors habilitetserklæring for Molde kommune for revisjonsåret 2018.• Vedlegg til oppdragsavtalen «Honorar for gjeldende år» (2018) gjennomgås.• Egenevaluering fra revisjonen
22.10.18	
05.12.18	<ul style="list-style-type: none">• Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, jf. NKRFs veiledere.

Budsjettbehandlingen

Møte	Oppgaver knyttet til budsjettbehandlingen
	Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsen i forskrift om kontrollutvalg § 18.
31.01.18	
07.03.18	•
30.04.18	•
13.06.18	•
12.09.18	• Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2019 behandles kontrollutvalget.
22.10.18	•
05.12.18	• Kontrollutvalget følger opp at kontrollutvalgets forslag følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet (jf. forskrift for kontrollutvalg § 18)

Kontrollutvalgets rapportering

Møte	Oppgaver knyttet til kontrollutvalgets rapportering
	Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsen i koml. § 77 nr. 6. Resultat av forvaltningsrevisjoner eller selskapskontroller rapporteres fortløpende til kommunestyret
31.01.18	<ul style="list-style-type: none">• Kontrollutvalgets årsrapport for 2017 behandles og oversendes deretter kommunestyret til behandling.• Oppfølging av anbefalinger i forvaltningsrevisjonsrapporter/selskapskontroller skal gå fram av kontrollutvalgets årsrapport.
07.03.18	•
30.04.18	•
13.06.18	•
12.09.18	•
22.10.18	•
05.12.18	•