



## KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET FOR ROMSDAL

for Aukra, Eide, Fræna, Gjemnes, Molde, Nesset, Rauma, Sunndal og Vestnes kommune.

### ÅRSMELDING FOR 2019

#### 1. INNLEDNING

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

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

I den grad det i dokumentet er vist til hjemler i kommunelov og forskrift, så vises det til kommunelov av 1992, selv om det etter konstituerende kommunestyre i oktober 2019 trådte i kraft ny kommunelov og forskrift om kontrollutvalg og revisjon.

#### 2. STYRETS SAMMENSETNING

Valgperioden 2015-2019

Styremedlem	Funksjon	Personlige varamedlemmer	Kommune
Stig Holmstrøm	leder	Gro Ødegård	Vestnes
Lars Ramstad	nestleder	Eirik Jenssen	Rauma
Oddvar Hoksnes	medlem	Ole Rakvåg	Aukra
Kåre Vevang	medlem	Synnøve Egge	Eide
Ingvar Hals	medlem	Lisbeth Valle	Fræna
Øyvind Gjøn	medlem	Kristine Måløy	Gjemnes
Jostein Øverås	medlem	Vigdis Fjoseid	Nesset
Trygve Grydeland	medlem	Ann Monica Haugland	Molde
Trond M. Hansen Riise	medlem	Odd Helge Gravem	Sunndal

Kommunestyrene har valgt følgende medlemmer til styret for 2019-2023, men styret blir ikke konstituert før i 2020:

Medlem	Personlige varamedlemmer	Kommune
Olav Myrseth Oterhals	Aina Tangen	Aukra
Knut Sjømæling	Jan Karsten Schølberg	Gjemnes
Kåre Vevang	Lisbeth Valle	Hustadvika
Trygve Grydeland	Reidar Andestad	Molde
Gudrun Heje Langseth	Svanhild Dahle	Rauma
Oddveig Gikling-Bjørnå	Malene Aaram-Vike	Sunndal
Stig Holmstrøm	Egil Reite	Vestnes

## **2.1 Styrets oppgaver**

Styrets oppgaver fremgår av vedtektene §§ 5 og 6:

### § 5 Organisering av samarbeidet

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

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

### § 6 Styrets møter

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

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

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

## **3. SEKRETARIAT**

### **3.1 Bemanning og arbeidsfordeling**

I 2019 er sekretærfunksjonen for kontrollutvalgene ivaretatt av rådgiver Sveinung Talberg og daglig leder Jane Anita Aspen, begge i 100 % stilling.

Sveinung Talberg har i 2019 ivaretatt sekretærfunksjonen for kontrollutvalgene i Eide, Fræna, Nesset og Sunndal. Fra konstituering etter valget, har han ivaretatt sekretærfunksjon for Aukra, Hustadvika og Sunndal.

Jane Anita Aspen har ivaretatt sekretærfunksjonen for kontrollutvalgene i Aukra, Gjemnes, Molde, Rauma, Vestnes og styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal. Fra konstituering etter valget, har hun ivaretatt sekretærfunksjon for Gjemnes, Molde, Rauma, Vestnes og styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal.

### **3.2 Sekretariatets oppgaver**

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

Sekretariatet skal påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir iverksatt», jf. Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 20 1. og 2. ledd.

«Den som utfører sekretariatsfunksjon for kontrollutvalget er direkte underordnet kontrollutvalget og skal følge de retningslinjer og pålegg som utvalget gir», jf. Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 20 4. ledd.

Sekretariatets vedtekter § 4 Formål sier følgende:

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

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

### **3.3 Arbeidsmiljø**

Sekretariatet hadde i lang tid en altfor stor arbeidsbelastning. Arbeidsbelastningen har normalisert seg etter at bemanningen i 2014 ble økt fra en til to ansatte i 100 % stilling. Det var 3 dager sykefravær i 2019.

### **3.4 Likestilling**

Sekretariatet er bemannet av en kvinne og en mann.

Selskapets styre har ett medlem fra hver kommune, valgt av kommunestyret. Det er valgperioden 2015-2019 ni menn i styret. Styremedlemmene har personlig varamedlem, som er kontrollutvalgenes nestledere. Av disse er 5 kvinner og 4 menn. Det er kontrollutvalgslederne som er valgt inn i styret.

For valgperioden 2019-2023 er det 7 medlemmer i styret; ett fra hver samarbeidskommune. Fra valget 2019 er ikke lenger kontrollutvalgsmedlemmer valgbar til å sitte i styre eller representantskap der kommunen har eierinteresser. Det er for valgperioden 2019-2023 valgt 5 menn og 2 kvinner til styret. Siden hvert kommunestyre velger sin representant til styret, så har en ikke krav om at hvert kjønn skal være representert med minst 3 representanter.

### **3.5 Etikk**

Styre vedtok i møte 7.9.2016, sak 11/16 Etske retningslinjer for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal. Retningslinjene er gjeldende for de ansatte og for styrets medlemmer.

### **3.6 Kontorplassering**

Sekretariatet leier lokaler i Hamnegata 35, 4. etg. i Molde sentrum via en fremleieavtale med Molde Eiendom KF. Leieavtalen utløper 15.11.2021.

### **3.7 Avtale med Molde kommune om kjøp av administrative tjenester til sekretariatet**

Avtalen fra 2014 med Molde kommune om kjøp av administrative tjenester ivaretar sekretariatets behov for bistand til utbetaling av lønn og godtgjøring, regnskap, budsjett, IKT-tjenester og noe kontormateriale. Avtalen er videreført ut 2019.

### **3.8 Personvern og informasjonssikkerhet**

Etter at nytt personvernregelverk trådte i kraft i juli 2018, har bl.a. offentlige virksomheter fått krav om å ha et personvernombud. Kontrollutvalgssekretariatet har inngått en avtale med Forum for kontroll og tilsyn (FKT) om tjenester til personvernombud. Tjenestene utføres av adv. Kjetil Kvammen.

Etter personvernloven har sekretariatet ansvar for å ha oversikt over all behandling av personvernopplysninger, og kunne dokumentere at loven følges. I styremøte 5.9.2018, sak 12/18, vedtok styret Strategi og plan for informasjonssikkerhet.

### **3.9 Medlemskap**

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal har medlemskap i to fagorganisasjoner.

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

Styret har vedtatt at Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal skal være medlem i FKT.

Norges Kommunerevisor Forbund (NKRF) er en yrkesfaglig landssammenslutning og et serviceorgan som er åpen for alle som arbeider med revisjon av eller tilsyn med kommunal og fylkeskommunal virksomhet. Kontrollutvalg og medlemmer av disse kan ikke tegne medlemskap i NKRF, men vil kunne få tilgang til NKRF's ulike tilbud gjennom sitt sekretariat. Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal er i dag medlem av NKRF. Styret har vedtatt at sekretariatets medlemskap i NKRF skal tas opp til ny vurdering i 2020.

NKRF stiller fra 2019 krav om obligatorisk etterutdanning for medlemmer som utfører sekretariatsoppgaver på lik linje med kravene for oppdragsansvarlige revisorer, dvs. 105 kurstimer innenfor en 3 års periode.

## **4. VIRKSOMHET I 2019**

### **4.1 Styret**

Styret har i 2019 avholdt 3 møter; 27. februar, 28. mai og 4.september og behandlet 23 protokollerte saker. I tillegg er det i 2019 behandlet 11 referatsaker og 1 orienteringssaker. Siden styremedlemmene i 2019 var kontrollutvalgsledere, har styremøtene også blitt benyttet til erfaringsutveksling.

### **4.2 Møteaktivitet i kontrollutvalgene**

Totalt ble det i 2019 avviklet 50 ordinære møter i kontrollutvalgene og behandlet 393 protokollerte saker. I tillegg har det i 2019 blitt lagt fram for kontrollutvalgene 493 referatsaker og 92 orienteringssaker. Kontrollutvalgene i Eide og Fræna har i tillegg avholdt tre fellesmøter for å følge opp kommunesammenslåingen og etableringen av Hustadvika kommune.

Aktiviteten i utvalgene har vært stor og det er stor kompleksitet i sakene. På grunn av kommunesammenslåingen så var de avtroppende kontrollutvalgene virksomme ut 2019, samtidig som de nye kontrollutvalgene trådte i kraft fra etter det konstituerende kommunestyret etter valget høsten 2019.

Antall møter i det enkelte utvalg i 2019 har variert fra 1-2 møte i de nye kommunene etter konstitueringen til 3-7 møter i de andre utvalgene.

Antall protokollerte saker for det enkelte utvalg har variert mellom 28 og 63 saker.

### **4.3 Kurs/konferanser**

Den årlige Kontrollutvalgskonferansen i regi av NKRF (Norges Kommunerevisorforbund) på Gardermoen i februar samler mange av våre kontrollutvalgsmedlemmer.

Samtlige kontrollutvalg var representert ved Kontrollutvalgskonferanse 2019 på Gardermoen 30.-31.januar 2019. De ansatte i sekretariatet var også deltakere på konferansen.

KS arrangerte 12.mars 2019 opplæring i ny kommunelov på hotell Aleksandra i Molde. Sekretariatets ansatte deltok, sammen med representanter fra alle kontrollutvalgene.

Alle deltakerkommunene er nå medlemmer av Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT). Utvalgsmedlemmer fra Aukra, Eide, Fræna, Molde, Rauma, Sunndal og Vestnes var

representert på FKTs<sup>1</sup> Årsmøte og Fagkonferanse 2019 i Kristiansand 4.- 5. juni 2019. De ansatte i sekretariatet var også deltakere på fagkonferansen og årsmøtet.

Rådgiver i sekretariatet deltok på FKT's Sekretariatskonferanse på Lillestrøm 26.-27. mars 2019.

Sekretærforumet for Møre og Romsdal og Sogn og Fjordane var samlet til arbeidsmøte på Hustadvika Gjestegård 13.-14.6.2019. Dette er arbeids-/nettverksmøter for ansatte i sekretariatene i Møre og Romsdal og Sogn og Fjordane. Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal, sammen med kontrollsjefen i Møre og Romsdal fylkeskommune var arrangør.

Sekretariatet har sammen med kontrollsjefen i Møre og Romsdal fylkeskommune, arrangert sekretærsamling for Vestlandet og Trøndelag i Molde, 3.-4.10.2019.

5.-6. november 2019 deltok daglig leder på kurs i regi av FKT – Kontrollutvalgets påseansvar overfor regnskapsrevisor.

Siden det bare er to ansatte i sekretariatet så er disse konferansene og fagsamlingene veldig viktig for fagutvikling og for å kunne diskutere felles problemstillinger med kollegaer fra resten av landet.

Høsten 2019 har sekretariatets ansatte deltatt på diverse kurs for å kunne ta i bruk saks- og arkivsystemet Public 360.

#### 4.4 Økonomi

Regnskapet for 2019 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 190 617,-. Mindreforbruket skyldes i hovedsak at innføring av elektronisk saks- og arkivsystem ikke ble gjennomført i 2019 som budsjettert, samt mindre utgifter til kurs og konferanser. For å ikke bygge opp for stort disposisjonsfond, var det for 2019 budsjettert med bruk av kr 200 000,- fra disposisjonsfondet.

Sekretariatets utgifter er i hovedsak lønnskostnader. Utover dette er kostnader til husleie og kjøp av administrative tjenester fra Molde kommune, samt reise/kursutgifter de største kostnadene.

Fordeling av kostnader for 2019 til sekretariatstjenester for samarbeidskommunene er som følger:

<b>Kommune</b>	<b>Folketall 01.01.18</b>	<b>Fordeling %</b>	<b>Budsjett 2019</b>
Aukra	3 557	5,0	111 750
Eide	3 440	5,0	111 750
Fræna	9 775	14,0	312 900
Gjemnes	2 623	4,0	89 400
Molde	26 900	38,0	849 300
Nesset	2 946	4,0	89 400
Rauma	7 507	11,0	245 850
Sunndal	7 119	10,0	223 500
Vestnes	6 559	9,0	201 150
<b>Sum</b>	<b>70 426</b>	<b>100,0</b>	<b>2 235 000</b>

<sup>1</sup> Forum for Kontroll og Tilsyn

I følge vedtektene § 2 skal 100 % av utgiftene fordeles etter folketall pr. 1. januar foregående år.

#### **4.5 Revisjon**

KPMG er revisor for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal.

#### **4.6 Administrative utfordringer**

Sekretariatet benytter egne maler i Word til saksbehandling og korrespondanse. Dokumentene lagres elektronisk på eget område. I tillegg lagres også alle utvalgenes møtedokumenter og protokoller i papirutgave.

Sekretariatet har sett det som nødvendig å få på plass et elektronisk saks- og arkivsystem.

Dette er en prosess som tidligere og nåværende styre har vært involvert i. Sekretariatet ble anbefalt å følge i ROR-IKTs anbudsprosess, fremfor å sette i gang en egen prosess.

I styremøte 4.9.2017, sak 11/17, ble det fattet følgende vedtak:

*Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal går til innkjøp av saks- og arkivsystemet Elements, gjennom en felles avtale inngått av ROR-IKT.*

*Avtalens lengde vurderes for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdals avtale med Molde kommune.*

Det viste seg at ROR IKT i oktober 2018 måtte avbryte kontrakten med Evry, grunnet forsinket og mangelfull levering av Elements. Anbudet måtte lyses ut på nytt, og det ble tegnet kontrakt med Tieto som skal levere systemet Public 360. Systemet var ikke klart til å tas i bruk i 2019.

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal er underlagt arkivloven på linje med andre offentlige organer og har også journal- og arkivansvar for kontrollutvalgene. Styret vedtok i styremøte 7.9.2016 sak 12/16 Arkivplan for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal. Inntil vi får på plass et elektronisk saks- og arkivsystem, har sekretariatet et papirbasert arkiv.

Kontrollutvalgenes møtedokumenter og protokoller oversendes den enkelte kommune for at disse skal være tilgjengelig for kommunens innbyggere. Sekretariatet har hatt dialog med kommunene om å legge kontrollutvalgets møteinnkallinger og protokoller godt synlig ute på kommunenes hjemmeside.

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

#### **4.7 Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal fra 1.1.2020**

Kommunesammenslåingene gjeldende fra 1.1.2020 får konsekvenser for sekretariatets arbeid. Dette er en problemstilling som styret har arbeidet med i styremøtene i 2018 og 2019.

Kontrollutvalgene i alle kommunene som er berørt av kommunesammenslåingene har valgt å fortsette med Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal som sekretariat. Dette gjelder Fræna, Eide, Molde og Nesset, som vi har vært sekretariat for. Samt Midsund, som har fått tjenester Sunnmøre kontrollutvalssekretariat IKS.

Styret har i 2019 arbeidet aktivt både med utforming av nye vedtekter som skal gjelde fra 1.1.2020, og med å undersøke interessen for å få til et større sekretariat i Møre og Romsdal.

Styret nedsatte en arbeidsgruppe bestående av Stig Holmstrøm, styreleder og representant fra Vestnes kommune, Lars Ramstad, nestleder i styret og representant fra Rauma kommune, Trygve Grydeland, styremedlem og representant fra Molde kommune og Synnøve Egge, vararepresentant til styret fra Eide kommune. Arbeidsgruppen hadde to møter, der de utarbeidet utkast til nye vedtekter inkludert ny kostnadsfordelingsmodell. I tillegg ble det avviklet et møte der det var invitert representanter fra de andre sekretariatene i fylket. Dette for å avklare interessen for et større sekretariat. Konklusjonen fra møtet var:

*En eventuell sammenslåing må komme til gradvis gjennom først tettere faglig samarbeid.*

Styret godkjente i styremøte 28.5.2019 nye vedtekter gjeldende fra 1.1.2020. Disse ble sendt til kommunestyrene i Aukra, Gjemnes, Hustadvika, Molde, Rauma, Sunndal og Vestnes for endelig godkjenning. I løpet av høsten fattet disse kommunestyrene følgende vedtak:

- 1. Kommunestyret godkjenner vedtekter for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal gjeldene fra 1.1.2020*
- 2. Kommunestyret godkjenner at Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal benytter seg av mulighet til å fortsette som § 27 samarbeid i overgangsfasen kommunelov åpner for. Det vil si at omdanning til en annen organisasjonsform må skje innen fire år etter at ny kommunelov trer i kraft. Det vil si senest i løpet av 2023.*

## **5. SAMMENDRAG**

Utforming av Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal fra 1.1.2020 hadde stort fokus i 2019. Aktiviteten i kontrollutvalgene har vært høy og kompleksiteten i sakene øker. Det er stadig større fokus på kontrollutvalgenes rolle og oppgaver, noe som krever at sekretariatet har de nødvendige ressurser tilgjengelig. Et velfungerende sekretariat er en forutsetning for at kontrollutvalgene skal kunne utføre sine tilsyns- og kontrollfunksjoner på en god måte. Sekretariatet bruker aktivt nettverk med andre sekretariat, og det jobbes med å få til en felles metodikk og system for kontrollaktiviteter i kontrollutvalgene. Kompetanseutvikling vil også være viktig fremover.

### **Styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal**

Molde, 1. april 2020

Stig Holmstrøm  
Stig Holmstrøm  
leder

Oddveig Gikling-Bjørnå  
Oddveig Gikling-Bjørnå  
nestleder

Olav Myrseth Oterhals  
Olav Myrseth Oterhals  
styremedlem

Knut Sjømælinh  
Knut Sjømæling  
styremedlem

Lisbeth Valle  
Lisbeth Valle  
varamedlem

Trygve Grydeland  
Trygve Grydeland  
styremedlem

Gudrun Herje Langseth  
Gudrun Herje Langseth  
styremedlem

Signature:   
Oddveig Gikling-Bjornå (Apr 3, 2020)  
Email: post@gikling.no

Signature:   
O. Oterahls (Apr 3, 2020)  
Email: olav.oterhals@langset.no

Signature:   
Knut Sjomaling (Apr 8, 2020)  
Email: knut.sjomaling@gjemnes.kommune.no

Signature:   
Lisbeth Valle (Apr 5, 2020)  
Email: lisbeth.valle@tine.no

Signature:   
Trygve Grydeland (Apr 13, 2020)  
Email: trygve.grydeland@mr fylke.no

Signature:   
Email: gudrun@mittetdalen.no

Signature:   
Stig Holmstrøm (Apr 4, 2020)  
Email: sholmst@online.no