



KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE

ÅRSRAPPORT 2022

1. INNLEDNING

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

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

2. UTVALGETS SAMMENSETNING

Navn	Funksjon	Parti
Vigdis Fjoseid	Leder	AP
Magne Reiten*	Nestleder	SP
Gudbjørg Frisvoll	Medlem	KRF
Anders Talleraas	Medlem	H
Tore Berg	Medlem	SV

* medlem av kommunestyret

Varamedlemmer		
For fellesliste H, Sp, Krf og V	Funksjon	Parti
Gunnar Klemet Wentzel**	Vara	SP
Per Øverbø	Vara	H
John Helge Frøystad	Vara	KRF
Målfrid Oddny Monge	Vara	H
Oddlaug Hovdenak	Vara	SP
For fellesliste SV og MDG		
Anne Lene Nerland	Vara	MDG
Arbeiderpartiet		
Anne Brekke	Vara	AP
Oddbjørn Stensvold	Vara	AP

Ordfører og oppdragsansvarlig revisor har møte- og talerett i utvalgets møter. Ordfører har i 2022 ikke benyttet seg av denne retten.

3. SEKRETARIAT

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

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

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

Fra 1.1.2020 består samarbeidet av Aukra, Gjemnes, Hustadvika, Molde, Rauma, Sunndal og Vestnes kommuner. I 2019 godkjente kommunestyrene nye vedtekter og valgte å benytte seg av overgangsordningen som kommuneloven åpner for. Innen utgangen av valgperioden må samarbeidet velge en annen organisasjonsform enn § 27 samarbeid.

Styret er samarbeidets øverste organ og ivaretar arbeidsgiveransvaret for sekretariatets ansatte. Stig Holmstrøm, Vestnes kommune, er valgt til styreleder. Gudrun Herje Langseth, Rauma kommune, er valgt nestleder.

Høsten 2021, ble det fra styret tatt initiativ til igjen å forsøke å få til et større sekretariat. Det ble sendt henvendelse til kommunene på Nordmøre og Møre og Romsdal fylkeskommune. Dialogen om å få til et større sekretariat er ikke kommet i gang. I styremøte 16.11.22 besluttet styret å fullføre prosessen med omdanning til kommunalt oppgavefellesskap etter kommunelova kap.19, slik at samarbeidet får en lovlig organisering etter ny kommunelov. Dialog om et eventuelt større sekretariatsamarbeid kan gå parallelt, eller komme på et senere tidspunkt.

I 2022 er sekretærfunksjonen for kontrollutvalget i Molde ivaretatt av daglig leder i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal, Jane Anita Aspen.

4. OPPGAVER OG VIRKSOMHET I 2022

Kontrollutvalget har hatt 7 møter og behandlet i alt 49 protokollerte saker. Av disse er 10 saker oversendt kommunestyret for endelig behandling. I tillegg er det i 2022 fremlagt 55 referatsaker og 14 orienteringssaker.

Kontrollutvalgets møteprotokoller legges frem for kommunestyret som referatsak.

Kontrollutvalgets møter holdes for åpne dører, og blir i utgangspunktet avholdt på rådhuset.

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

Reglement for kontrollutvalget

Reglement for kontrollutvalget i Molde er vedtatt av kommunestyret i møte 19.12.2019, sak 13/19 og revidert i møte 17.9.2020, sak 97/20.

Plan for Kontrollutvalgets virksomhet 2020-2023

Kontrollutvalget utarbeider plan for kontrollutvalgets virksomhet for hver valgperiode. Planen utarbeides av det nye kontrollutvalget i løpet av første år etter nytt valg. Kommunestyret godkjente planen i møte 23.04.2020, sak 16/20. Dette gir kommunestyret mulighet til å involveres i å sette rammer for kontrollutvalgets virksomhet i gjeldende valgperiode. Plan for kontrollutvalgets virksomhet 2020-2023 er en overordnet plan som blir konkretisert av kontrollutvalget i en årlig arbeidsplan.

Rutiner for behandling av henvendelser til kontrollutvalget

Kontrollutvalget vedtok i møte 28.3.2022, sak 7/22, rutiner for behandling av henvendelser til kontrollutvalget. Rutinene er en nedtegning av dagens praksis.

Konferanser/opplæring

Utvalgsmedlem Gudbjørg Frisvoll deltok på NKRFs digitale kontrollutvalgskonferanse 2-3.2.2022.

4.1 Påse-ansvar overfor revisjonen

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

Fellesnemda i nye Molde kommune valgte i møte 26.6.2019, sak 21/19, å inngå som deltager i Møre og Romsdal Revisjon SA og valgte samvirkeforetaket som revisor for kommunen. I vedtaket fikk kontrollutvalget mandat til å inngå oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon SA.

Kontrollutvalget i Molde godkjente oppdragsavtalen med MRR i møte 7.12.2020, sak 67/20. I avtalen forutsettes det bl.a. at revisjonen legger til rette for at kontrollutvalget kan oppfylle sitt påse-ansvar overfor revisjonen. I dette ligger det at revisjonen skal rapportere til kontrollutvalget fra sitt arbeid og ha et kvalitetssystem i samsvar med lov og revisjonsstandarder.

Daglig leder i Møre og Romsdal Revisjon SA er Martin Gjendem Mortensen. Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor for Molde kommune er Tore Kvisvik.

Utvalget har i 2022 fått seg forelagt følgende dokument fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor:

- **Oppsummering årsoppgjørsrevisjon Molde kommune 2021**
- **Revisjonsberetninger for Molde kommune, Molde Eiendom KF, Molde Havnevesen KF, Molde Vann og Avløp KF.**
- **Revisjonsplan revisjonsåret 2022**
- **Revisors vurdering av uavhengighet**
- **Risiko- og vesentlighetsvurdering før forenklet etterlevelseskontroll 2022**

Dokumentene er blitt supplert med muntlig orientering fra oppdragsansvarlig revisor.

4.2 Uttalelse til regnskapene

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

Utvalget har behandlet og vurdert årsregnskap og årsberetning for 2021 og gitt sin uttalelse for følgende årsregnskap:

- **Molde kommune**
- **Molde Eiendom KF**
- **Molde Havnevesen KF**
- **Molde Vann og Avløp KF**

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

Kontrollutvalget har i forbindelse med sin uttalelse til Molde kommunes årsregnskap og årsberetning 2021, blant annet fremhevet at det er konstatert forbedringsområder i internkontrollen som kontrollutvalg og revisjon vil følge opp. Kontrollutvalget pekte i uttalelsen på at gjeldsbelastningen er for høyt for å ivareta den økonomiske handlingsevnen over tid.

Kontrollutvalget har i 2022 ikke fått seg forelagt sluttregnskap fra investeringsprosjekt for uttale.

Utvalget har fått seg forelagt kommunens tertialvise rapporteringer til kommunestyret, samt tertialrapportene fra Molde Eiendom KF og Molde Vann og Avløp KF.

4.3. Nummererte brev

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

Kontrollutvalget har i 2022 ikke fått fremlagt nummererte brev fra revisor.

4.4 Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen

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

Det ble for regnskapsåret 2021 gjennomført forenklet etterlevingskontroll med **kontroll av avtalelojalitet med rammeavtaler**. Revisjonens rapport viser at det er etablert rutiner, og rutinene ser i det alt vesentlige ut til å bli etterlevd.

Kontrollutvalget behandlet rapporten i møte 10.6.2022, sak 24/22. Kommunestyret behandlet rapporten i møte 15.9.2022, sak 69/22.

I møte 28.11.2022, sak 47/22 fikk kontrollutvalget presentert revisors Risiko- og vesentlighetsvurdering før forenklet etterlevelseskontroll 2022.

4.5 Forvaltningsrevisjonsrapporter

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

Det er utarbeidet **Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023** som ble behandlet av kontrollutvalget i møte 5.10.2020, sak 48/20 og senere vedtatt av kommunestyret i møte 15.10.2020, K-sak 113/20.

- **Barnevernstjenesten for Molde, Aukra og Vestnes.**

Rapport fra forvaltningsrevisjonsprosjektet ble behandlet i kontrollutvalgets møte 26.4.2021, sak 15/21. Kommunestyret fattet i møte 20.05.2021, sak 24/21 vedtak etter innstilling fra kontrollutvalget.

Kontrollutvalget behandlet i møte 21.02.22 oppfølging av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsprosjektet, jf. OS 2/22. Utvalget vurderte at anbefalingene blir godt oppfulgt, og **avsluttet oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsprosjektet**. Kontrollutvalget ønsker å få fremlagt barnevernets årlige tilstandsrapport når den foreligger. Samt motta jevnlig oppdatering om status i BUF-direktoratets kommunemonitor.

- **Hjemmetjenester i Molde kommune**

Rapport fra forvaltningsrevisjonsprosjektet ble behandlet i kontrollutvalgets møte 29.4.2022. Kommunestyret behandlet rapporten i møte 19.05.22, sak 35/22. Det ble fattet følgende vedtak:

1. Molde kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten Hjemmetjenester i Molde kommune til etterretning og slutter seg til følgende anbefalinger fra kontrollutvalget:
 - a. Videreføre arbeid med å rekruttere og beholde sykepleiere i hjemmetjenesten.

- b. Vurdere en mer lik tilnærming til opplæring og kompetansehevede tiltak til ansatte i hjemmetjenesten.
 - c. Sikre at brukeres erfaringer med hjemmetjenesten innhentes på en systematisk måte (systemnivå).
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren sørge for at anbefalingene følges opp og påse at arbeidet gjennomføres.
3. Kommunestyret ber om at kommunedirektøren gir kontrollutvalget en skriftlig plan for oppfølging av anbefalingene til kontrollutvalgets møte 12. september 2022.

Oversendelsesforslag til hovedutvalg helse og omsorg:

Lik opplæring for alle ansatte, og kompetanseheving for alle.

Kontrollutvalget behandlet i møte 12.9.2022, sak 31/22, kommunedirektørens plan for oppfølging av anbefalinger i rapporten. Utvalget ønsker status for oppfølging av anbefalingene våren 2023, etter at resultat av brukerundersøkelsen i hjemmetjenesten foreligger. Kontrollutvalget fikk i møte 24.10.22 fremlagt prosjektrapporten Beholde, videreutvikle og rekruttere i sektor helse og omsorg i Molde kommune. Det vurderes at anbefaling 1 er fulgt opp gjennom dette prosjektet og det prosjektet vil føre med seg

Kontrollutvalget bestilte i møte 10.6.2022, sak 25/22. Følgende forvaltningsrevisjon:

- **RIR IKS**

Prosjektplan ble behandlet i møte 12.9.2022, sak 32/22.

Prosjektet blir gjennomført i samarbeid med kontrollutvalgene i Aukra, Gjemnes og Hustadvika. Rapport fra forvaltningsrevisjonsprosjektet er ventet å fremlegges i kontrollutvalgets første møte 2023.

Kontrollutvalget innstilte til kommunestyret, møte 24.10.2022, sak 42/22 om å bestille Følgende forvaltningsrevisjon:

- **Økonomistyring innen helse og omsorg**

Kommunestyret måtte behandle bestillingen, da prosjektet ikke inngikk i Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023. Kommunestyret godkjente bestillingen i møte 17.11.2022, sak 93/22.

Prosjektplan ble behandlet av kontrollutvalget i møte 28.11.2022, sak 46/22.

Rapport fra forvaltningsrevisjonsprosjektet er ventet å fremlegges i kontrollutvalgets møte i april 2023.

4.6 Eierskapskontroll

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

Det er utarbeidet **Plan for selskapskontroll 2020-2023** som ble behandlet av kontrollutvalget i møte 2.11.2020, sak 61/20 og senere vedtatt av kommunestyret i møte 19.11.2020, K-sak 126/20.

Gjennomføring av eierskapskontroll forutsetter at kommunen har utarbeidet eierskapsmelding (retningslinjer for forvaltning av kommunens interesser i selskap samt eierstrategier for hvert enkelt selskap). Eierskapsmelding for Molde kommune ble vedtatt i Molde kommunestyre 17.6.2021, sak 50/21. Kommunestyret har i møte 14.5.2020, sak 43/20, Vedtatt strategi for kommunes eierskap i Istad AS.

Kontrollutvalget bestilte i møte 10.6.2022, sak 26/22. Følgende eierskapskontroll:

- **RIR IKS**

Prosjektplan ble behandlet i møte 12.9.2022, sak 33/22.

Rapport fra eierskapskontrollen er ventet å fremlegges i kontrollutvalgets første møte 2023.

4.7 Innsyn og undersøkelser i selskaper o.l.

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

Kontrollutvalget skal varsles om møter i generalforsamling, representantskap og tilsvarende organer og har rett til å være til stede i disse møtene.

Kontrollutvalget blir i liten grad varslet om generalforsamlinger, representantskapsmøter eller tilsvarende organ i interkommunale selskap (IKS), interkommunale politiske råd, kommunale oppgavefelleskap, eller aksjeselskap (AS) der kommunen alene eller sammen med andre kommuner, fylkeskommuner eller interkommunale selskaper direkte eller indirekte eier alle aksjer.

Det er kun fra RIR IKS som i 2022 har varslet kontrollutvalget.

4.8 Særlige oppgaver for kontrollutvalget

Kontrollutvalgets særlige oppgaver følger av forskrift for kontrollutvalg og revisjon.

Ansettelse, suspensjon, oppsigelse og avskjedigelse av revisor

Kontrollutvalget innstiller i slike saker til kommunestyret.

Kontrollutvalgets rolle i fastsettelsen av budsjett for kontrollarbeidet

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

Sekretariat

Kommunestyret velger selv sekretariat for kontrollutvalget etter innstilling fra kontrollutvalget.

4.9 Oppfølging av politiske vedtak

Kontrollutvalget har årlig informerer kommunestyret om oppfølging av politiske vedtak ved fremleggelse egen sak til kommunestyret. Oversikten har inneholdt vedtak fattet av formannskapet, kommunestyret og hovedutvalgene, som av ulike årsaker ikke er iverksatt innen slutten av kalenderåret.

Kontrollutvalget mottok til møte 21.02.2022 status fra kommunedirektøren for oppfølging av de kommunestyrevedtakene fra Molde kommune, som ikke var avsluttet ved rapporteringen for 2019, jf. vedlegg til sak 4/22. Kontrollutvalget hadde til dette møte, jf. OS 1/22, invitert til dialog med kommunedirektøren om oppfølging av politiske saker. Ass. kommunedirektør og seksjonsleder politiske sekretariat, deltok på vegne av kommunedirektøren. Det ble opplyst at administrasjonen ved rapportering fra vedtaksoppfølging for 2021, ville være særlig oppmerksom på de utfordringer som kontrollutvalget har pekt på. Saker som blir oppfattet av politikerne å være under oppfølging, må ikke merkes som avsluttet. Fra og med 1. tertial 2022 rapporterer kommunedirektøren oppfølging av politiske vedtak direkte til kommunestyret i sin tertialrapport.

Kontrollutvalget behandlet i møte 12.9.2022 oppfølging av politiske vedtak 2021 jf. Sak 30/22. Det ble i møte vedtatt følgende innstilling til kommunestyret:

1. Kommunestyret vurderer kommunedirektørens oppfølging av politiske vedtak 2021 som tilfredsstillende.
2. Siden vedtaksoppfølging fra 2022 er blitt en del av kommunedirektørens tertialrapportering, kan kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret avsluttes.

Kommunestyret fattet i møte 20.10.2022, sak 79/22, vedtak i tråd med kontrollutvalgets innstilling.

Kontrollutvalget vil følge med på oppfølging av politiske vedtak i kommunedirektørens tertialrapportering.

4.10 Oppfølging av kontrollutvalgets saker

Saker fra kontrollutvalget som ikke er endelig avsluttet pr 31.12.2022 er følgende:

Saksnr/ dato	Sakstittel	Vedtak	Merknad
KU sak 32/22 12.09.22	Prosjektplan forvaltningsrevisjonsprosjekt RIR IKS	1. Kontrollutvalget i Molde godkjenner den fremlagte prosjektplanen for forvaltningsrevisjonsprosjektet RIR IKS, med de merknader som kommer frem i saksfremlegget og tilføyelser som måtte komme fra utvalget i møte. Prosjektplanen danner grunnlag for gjennomføring av prosjektet. 2. Det blir akseptert en samlet timeressurs for prosjektet på inntil 400 timer. Molde kommunes andel blir ¼. 3. Kontrollutvalget blir underrettet fra revisjonen dersom det gjøres vesentlige endringer i problemstillinger og dersom det vurderes behov for endringer i fremdrift eller omfang.	Prosjektet er forventet levert i første møte 2022
KU sak 32/22 12.09.22	Prosjektplan eierskapskontroll RIR IKS	1. Kontrollutvalget godkjenner den fremlagte prosjektplanen for eierskapskontroll av RIR IKS, med de merknader som kommer frem i saksfremlegg og tilføyelser som måtte komme fra utvalget i møte. 2. Det blir akseptert en samlet timeressurs på inntil 50 timer for Molde kommunes eierskapskontroll. 3. Kontrollutvalget blir underrettet fra revisjonen dersom det gjøres vesentlige endringer i problemstillinger og dersom det vurderes behov for endringer i fremdrift eller omfang.	Prosjektet er forventet levert i første møte 2022
KU sak 46/22 28.11.22	Prosjektplan forvaltningsrevisjonsprosjekt RIR IKS	1. Kontrollutvalget i Molde godkjenner den fremlagte prosjektplanen for forvaltningsrevisjonsprosjektet Økonomistyring innen helse og omsorg, med de merknader som kommer frem i saksfremlegget og tilføyelser som måtte komme fra utvalget i møte. Prosjektplanen danner	Prosjektet er forventet levert i møte april 2022

		grunnlag for gjennomføring av prosjektet. 2. Kontrollutvalget blir underrettet fra revisjonen dersom det gjøres vesentlige endringer i problemstillinger og dersom det vurderes behov for endringer i fremdrift eller omfang	
KU sak 48/22 28.11.22	Oppfølgingsliste	I oppfølgingslisten blir følgende saker videreført til 2022: <ul style="list-style-type: none"> • Innkjøp og offentlige anskaffelser • Varslinger og rettstvister • Informasjons- og datasikkerhet • Kvalitetsmelding for grunnskolen og voksenopplæringen • Barnevernstjenesten for Molde, Aukra og Vestnes • Molde kommune som miljøforvalter • Forvaltningsrevisjonsprosjekt Hjemmetjenester i Molde kommune. • Tilsyn med kommunal beredskap • Molde Eiendom KF – Oppfølging av anbefalinger • Innføring av prosjektgjennomføringsmodell 	

4.11 Spesielle undersøkelsesoppgaver

Kontrollutvalget har ikke hatt noen spesielle undersøkelsesoppgaver i 2022 knyttet til økonomisk misligheter eller andre forhold som kan tyde på alvorlige brudd på regler.

4.12 Varslinger og rettstvister

For at kontrollutvalget skal kunne vurdere om omfang og type saker kan indikere systemsvikt/og eller rom for forbedring av kommunens rutiner og internkontroll, får kontrollutvalget en årlig statusrapport for varslingssaker.

Kontrollutvalget fikk til møte 10.6.2022 fremlagt prosedyre som skulle legges inn i internkontrollsystemet Compilo. Prosedyren omtalte Varslinger om kritikkverdige forhold på arbeidsplassen. Det ble rapportert om at det var kommet inn ett varsel i organisasjonen det siste året, varslet var håndtert på laveste nivå og lukket. Kontrollutvalget har gitt tilbakemelding om at dersom kontrollutvalget skal kunne bruke informasjonen om varslingssaker for å vurdere om det er noe tegn på systemsvikt, så er informasjonen som ble gitt denne gangen, litt knapp.

For å skaffe seg et bilde på omfang av tvistesaker, type tvistesaker, mulig økonomisk tap og omdømme tap, får kontrollutvalget også en årlig oversikt over rettstvister. Kontrollutvalget fikk i møte 10.6.2022 fremlagt notat fra kommuneadvokaten datert 2.5.2022, som omhandler rettstvister i 2021 og til da i 2022. Kontrollutvalget vurderte at rapporten ikke tilsa at det var behov for en nærmere oppfølging av årets statusrapport for rettstvister.

4.13 Virksomhetsbesøk

For å bli kjent med den kommunale forvaltningen og for at ansatte i kommunen skal bli bedre kjent med kontrollutvalget, kan kontrollutvalget gjennomføre besøk i en kommunal virksomhet, eller få orientering fra en virksomhetsleder.

Gjennomføring av virksomhetsbesøk/orienteringer gir kontrollutvalget et godt innblikk i den kommunale forvaltningen og gir virksomheten mulighet til å bli kjent med kontrollutvalget.

Kontrollutvalget mottok i møte 10.06.2022 orientering fra enhetsleder ved **Bo- og habiliteringstjenesten**. Fagansvarlig i bo- og habiliteringstjenesten, kommunalsjef helse og omsorg og, seksjonsleder tildeling og koordinering, deltok også. Det ble orientert ut fra følgende overskrifter: Ansvarsreformen for mennesker med utviklingshemming, Dagens organisering, Tjenester, Status, Vedtak, Økning i antall brukere/utvidede tilbud, Statlige finansieringsordninger, Brukerinvolvering/korrekt bistandsnivå, Rettigheter versus økonomi, Tilbakemelding på avholdt dialogmøte med Statsforvalteren 26.november 2021, Forvaltningsrevisjon av hjemmetjenester, Brukerundersøkelse 2021

Kontrollutvalget gjennomførte 28.11.2022 virksomhetsbesøk hos **Nordmøre og Romsdal Brann og Redning IKS**. Det ble orientert knyttet til stikkord/spørsmål som utvalget hadde oversendt på forhånd: Organisering av arbeidet i NORBR, Antall ansatte - kompetanse, Sykefravær/nærvær Hva gjøres for å forebygge sykefravær? Medarbeiderundersøkelser, Tilsyn utført av NORBR i Molde kommunes virksomhet, Tilsyn fra arbeidstilsynet med NORBRs virksomhet, Involvering i Molde kommunes beredskapsplanarbeid, Forebyggende arbeid, utfordringer, Tiltak for å holde budsjett/ikke komme i økonomisk ubalanse.

4.14 Sentrale kommunale styringsverktøy

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

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

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

Molde kommune har følgende sentrale styringsverktøy:

- ❖ **Økonomireglement for Molde kommune** (vedtatt 17.9.2020, sak 95/20, revidert 20-5-2021, sak 32/21)
- ❖ **Delegasjonsreglement for Molde kommune** (vedtatt 14.11.2019, sak 11/19)
- ❖ **Finansreglement for Molde kommune** (vedtatt 23.4.2020, sak 17/20, revidert 11.2.2021, sak 2/21).
- ❖ **Anskaffelsesstrategi 2020-2024** (vedtatt 17.12.2020, sak 152/20)
- ❖ **Reglement for politiske organ** (vedtatt 14.11.2019, sak 11/19)
- ❖ **Eierskapsmelding Molde kommune** (vedtatt 17.06.2021, sak 17/21)
- ❖ **Compilo – kommunens elektroniske kvalitetsstyringssystem**

4.15 Tilsyn fra andre

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

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

Etter ny kommunelov skal kommunedirektøren rapportere til kommunestyret om resultater fra statlig tilsyn minst én gang i året.

Kontrollutvalget blir orientert om slike tilsyn, for å kunne løpende følge opp at den samlede tjenesteproduksjonen i Molde kommune kvalitetssikres og forbedres. Kontrollutvalget har i 2022 fått seg forelagt følgende tilsynsrapporter:

- **Rapport etter systemtilsyn Molde Eiendom KF – 2021**, Nordmøre og Romsdal Brann og Redning IKS 28.05.21. Det ble avdekket (5) avvik.
- **Førebels tilsynsrapport Molde kommune – Skjevik barne og ungdomsskole - skolen si aktivitetsplikt for å sikre at elevane har eit trygt og godt skolemiljø**, Statsforvalteren 17.11.21. Det ble gitt (3) omfattende pålegg om retting.
- **Tilsyn med Molde kommune som myndighet for forsøpling og forurenset grunn**, Statsforvalteren datert 29.11.21. Det ble (1) avvik og gitt (2) merknader ved tilsynet.
- **Tilsynsrapport Molde Vann og Avløp KF**, Statsforvalteren datert 15.12.21. Det ble gitt (1) avvik.
- **Tilsynsrapport Molde kommune Flyktningetjenesten**, Arbeidstilsynet, brev 17.01.22. Det ble gitt (2) pålegg.
- **Førebels rapport etter tilsyn med legemiddelhandtering Molde kommune – Glomstua sjukeheim**, Statsforvalteren 19.04.22. Det ble gitt (1) pålegg om retting.
- **Foreløpig rapport fra tilsyn med prosjekt KA1700 i Kompetansepluss arbeid under tildeling for 2019, Molde Voksenopplæringscenter**, Direktoratet for høyere utdanning og kompetanse 05.11.21. Vurdering av å kreve tilbakebetaling av tilskudd.
- **RIR IKS – Inspeksjonsrapport**, Statsforvalteren 08.07.22. Det ble gitt (7) avvik og (2) merknader.
- **Rapport etter tilsyn med kommunal beredskapsplikt**, Statsforvalteren 12.10.22. Det ble gitt (2) avvik.
- **Rapport med varsel om at mattilsynet vurderer om å gje pålegg vedrørende leveringssikkerheit – Molde vann og avløp KF**, Mattilsynet 01.07.22

Kontrollutvalgssekretariatet har i 2022 deltatt på et digitalt møte hos Statsforvalteren i Møre og Romsdal der fokus var samordning av statlige tilsyn og forvaltningsrevisjoner i regi av kontrollutvalgene. Statsforvalteren har ifølge kommuneloven et samordningsansvar for dette. Det er nå opprettet en Tilsynskalender der alle planlagte og avholdte tilsyn fra alle statlige tilsynsorganer med kommunene skal være samlet. Kalenderen inneholder også oversikt over forvaltningsrevisjoner fra kontrollutvalgene.

5. SAMMENDRAG

Kontrollutvalget legger vekt på å være en medspiller i å forbedre kommunens tjenesteproduksjon, myndighetsutøvelse og forvaltningsfunksjoner. Kommunen er avhengig av tillit til disse prosessene fra brukere og innbyggere. En aktiv og troverdig tilsyns- og kontrollfunksjon kan medvirke til å bygge opp om denne tilliten.

Kontrollutvalget opplever at arbeidsområdet er omfattende og saksmengden stor. Utvalgets arbeid må utføres innfor de rammer kontrollutvalget har fått når det gjelder budsjett, planer og reglement vedtatt av kommunestyret. Samt lov og forskrift som regulerer kontrollutvalgets arbeid.

Kontrollutvalget har også i 2022 fått innspill fra innbyggere om forhold som de ønsker at kontrollutvalget skal se nærmere på. Kontrollutvalget vurderer alle henvendelser som mottas.

Utvalgets arbeid krever at medlemmene er aktive og setter seg inn i til dels kompliserte saker som kan gjelde hele virksomhetsområdet til Molde kommune.

Som kommunestyrets hjelpeorgan i tilsyns- og kontrollspørsmål, er kontrollutvalgets virke avhengig av å ha legitimitet i kommunestyret. Dette er nødvendig for å få gjennomslagskraft for forbedringsforslag og anbefalinger og dermed kunne bistå i arbeidet for at kommunestyrets målsetninger blir realisert.

Utvalget, hjulpet av sekretariatet, bidrar gjerne med informasjon og kunnskap om kontrollutvalgets arbeid, slik at kommunestyret kan diskutere hvordan utvalgets ressurser kan benyttes på best mulig måte.

Molde, 17. mars 2023

Kontrollutvalget i Molde

Vigdis Fjoseid
leder

Magne Reiten
nestleder

Gudbjørg Frisvoll
medlem

Anders Talleraas
medlem

Tore Berg
medlem