RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe:	2018-1567/02
Arkiv:	033
Saksbehandler:	Harald Svendsen
Dato:	08.11.2018

Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: **4/18**
TID: **15.11.2018 kl. 10.00**
STED: **2. ETG PÅ KOMMUNEHUS 1 GAMLE RÅDHUSET**

SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 20/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 27.09.2018
PS 21/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 22/18	REVISJONSPLAN OG RAPPORTERING FRA MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS
PS 23/18	KONTROLLUTVALGETS BUDSJETT FOR 2019
PS 24/18	FRAMTIDIG ORGANISERING AV SEKRETARIATSTJENESTENE
PS 25/18	FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – EVENT. BESTILLING
PS 26/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 27/18	EVENTUELT

Eventuelle forfall meldes på e-post: harald.svendsen@kristiansund.kommune.no
eller tlf. 924 38 232
Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov

Johan Almås
(s)
leder

Harald Svendsen
Sekretær

Kopi:
Ordfører
Rådmann
Økonomisjef

RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe:	2018-1567/02
Arkiv:	033
Saksbehandler:	Harald Svendsen
Dato:	08.11.2018

MRR IKS

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 20/18	Kontrollutvalget	15.11.2018

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 27.09.2018

Sekretærens innstilling:

Protokollen fra møtet 27.09.2018 godkjennes.

Saksopplysninger:

Protokollen fra forrige møte er tidligere utsendt. Det har ikke framkommet merknader.

Harald Svendsen
Sekretær

KONTROLLUTVALGET I

RINDAL KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr.:	3/18
Møtedato:	29.05.2018
Tid:	Kl. 1000
Møtested:	Rindal gamle kommunehus
Sak nr.:	14/18 – 19/18
Møteleder:	Johan Almås, leder
Møtende medlemmer:	Elsa Jensvold, nestleder Kjetil Løften
Fra sekretariatet:	Harald Svendsen, sekretær

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet.

Det fremkom ingen merknader til innkallingen.
Innkalling og sakliste ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 14/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 29.05.2018
PS 15/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 16/18	REVISJONSPLAN OG RAPPORTERING FRA MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS
PS 17/18	FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – EVENT. BESTILLING
PS 18/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 19/18	EVENTUELT

PS 14/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 29.05.2018.2018

Kontrollutvalgets vedtak:
Protokollen fra møtet 29.05.2018 godkjennes.

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

PS 15/18	REFERATER OG ORIENTERINGER

Kontrollutvalgets vedtak (enst.)

Referat – og orienteringssakene tas til orientering.

Referatsaker:

RS 05/18 Innspill til budsjettprosess- Revisjon 2019

RS 06/18 Uavhengighets-erklæring oppdragsansvarlig revisor – MRR IKS

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

PS 16/18	REVISJONSPLAN OG RAPPORTERING FRA MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

Kontrollutvalgets vedtak:

Saken utsettes til neste møte.
Sekretær undersøker om det kan holdes et ekstramøte for dennes saken.

PS 17/17	FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – EVENT. BESTILLING

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget i Rindal ber om at Møre og Romsdal Revisjon IKS gir utvalget en tilbakemelding om aktuelle problemstillinger for et forvaltningsrevisjonsprosjekt med tema Kommunal Beredskap.
Brannberedskapen i Rindal er under omorganisering og er ikke aktuell for et prosjekt nå.

PS 18/17	OPPFØLGINGSLISTA EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak:

Det gjøres følgende endringer på oppfølgingslista:

Oppfølging av politiske vedtak: årlig rutine

Tas ut av lista:
Utredningskapasiteten i administrasjonen.
Rutiner ved ansettelser.
Påstått varslersak

PS 19/17	EVENTUELT

Det framkom ingen saker.

Johan Almås Kjetil Løften Elsa Jensvold

Harald Svendsen
Sekretær

RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe:	2018-1567/02
Arkiv:	033
Saksbehandler:	Harald Svendsen
Dato:	08.11.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 21/18	Kontrollutvalget	15.11.2018

REFERAT OG ORIENTERINGER

Sekretærens innstilling:

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger:

Referatsaker:

RS 07/18 Referat fra møte i samarbeidsforumet 19.10.2018.

Orienteringssaker:

Det er ikke planlagt noen egen orienteringssaker i dette møtet.

SAMARBEIDSFORUMET FOR KONTROLLUTVALGENE
i Aure, Averøy, Halsa, Kristiansund, Rindal, Smøla, Surnadal og Tingvoll kommuner

MØTEPROTOKOLL/REFERAT

Møte nr:	1/18
Møtedato:	19.10.2018
Tid:	kl 1015
Møtested:	Fjordkroa - Aspøya
Møteleder:	Leder Marit Langli

Av forumets medlemmer møtte:

Kristiansund kommune:	Ole Henning Ødegård
Rindal kommune:	Elsa Jensvold
Surnadal kommune	Marit G. Langli
Tingvoll kommune:	Gunnar Skuggevik
Fra sekretariatet:	Harald S. Svendsen Knut Evandt
Fra revisjonen (Møre og Romsdal Revisjon IKS):	Bjarne A Dyrnes

SAKSLISTE :

UTV. SAKSNR.	TITTEL
SF 01/18	**ORIENTERINGER FRA MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS**

- Viktigheten av forvaltningsrevisjon framover
- Samfunnsnytten av forvaltningsrevisjon
- Fakturering etter medgått tid
- Sammenslåingsprosess med nordre Sunnmøre

Revisor Bjarne Dyrnes orienterte og svarte på spørsmål.

SF 02/18 **NY KOMMUNELOV**

- Hovedpunkter
- Interkommunale samarbeid
- Iversettelse

SAMARBEIDSFORUMET FOR KONTROLLUTVALGENE

i Aure, Averøy, Halsa, Kristiansund, Rindal, Smøla, Surnadal og Tingvoll kommuner

Sekretariatsleder Harald S. Svendsen orienterte.

SF 03/18 **ORGANISERING AV SAMARBEIDET**

Veien videre!

Premisser

- Sekretariatet er sårbart med kun 1,5 årsverk
- En kommune går ut av samarbeidet fra 01.01.2020
- Ytterligere reduksjon i antall kommuner på Nordmøre kan ikke utelukkes.
- Færre kommuner vil uvilkårlig føre til diskusjon om reduksjon i bemanning.

Samarbeidsforumets konklusjoner:

Kommunene i samarbeidet bør så snart som mulig etablere et utvalg med mandat til å foreslå ny organisering av sekretariatsfunksjonene for kommunene på Nordmøre.

Hensynet til sårbarhet og fagmiljø tilsier at det bør søkes et samarbeid med andre sekretariat.

Sekretariatet lager en sak til samtlige kontrollutvalg hvor det det bes om fullmakt fra kommunestyret til å etablere et utvalg bestående av ordfører og kontrollutvalgsleder i de berørte kommunene for å forestå den videre prosessen.

Det tas sikte på at samtlige kommuner får behandlet saken i kommunestyrene før årsskiftet.

SF 04/18 **ÅPEN POST – ERFARINGSUTVEKSLING**

Gjennomgang av aktuelle saker i kontrollutvalgene.

SF 05/18 **EVENTUELT**

Harald S. Svendsen
Sekretær

RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe:	2018-1567/02
Arkiv:	033
Saksbehandler:	Harald Svendsen
Dato:	08.11.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 22/18	Kontrollutvalget	15.11.2018

REVISJONSPLAN OG RAPPORTERING FRA MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

En representant fra Møre og Romsdal Revisjon IKS vil orientere om revisjonsplanen og om revisjon i revisjonsåret 2017/2018.

RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe:	2018-1567/02
Arkiv:	033
Saksbehandler:	Harald Svendsen
Dato:	08.11.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 22/18	Kontrollutvalget	15.11.2018

KONTROLLUTVALGETS BUDSJETT FOR 2019

Sekretærens innstilling

1. Kontrollutvalget vil overfor Rindal kommunestyre foreslå at det for 2019 bevilges kr 15.000 til kontrollutvalgets drift (eksklusiv møtegodtgjørelse).
2. Kontrollutvalget forutsetter Rindal kommunes andel til kjøp av sekretariattjenester og revisjonstjenester innarbeides i budsjettet 2019 i henhold til oppgave/budsjett fra Møre og Romsdal Revisjon IKS og kontrollutvalgssekretariatet Nordmøre.

Saksopplysninger

HJEMMEL
I forbindelse med den årlige budsjettbehandling, skal kontrollutvalget utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapets innstilling til kommunestyret. Det følger av kontrollutvalgsforskriften § 18.

KONTROLLUTVALGETS DRIFT
Kostnader vedr. kontrollutvalgets drift omfatter møtegodtgjørelse, reise- og diettgodtgjørelse, evt. telefongodtgjørelse. Videre møterelaterte utgifter (lokalleie, servering). Det kan også omfatte behov for faglitteratur, abonnement og kontingenter, og evt. møte/konferanseavgifter.

Lønn m.v. til folkevalgte antas blir budsjettert på en felles post i kommunen.
Kontrollutvalget bør vurdere om de øvrige kostnader som kontrollutvalget kan påregne bør fremkomme på en egen budsjettramme, og beregne et beløp til dette.

KJØP AV ADMINISTRASJONS- OG SEKRETARIATSTJENESTER
Da Kontrollutvalgssekretariatet er organisert etter "vertskommune-modellen", ser en det som naturlig at kostnader i forbindelse med sekretariatet blir fremmet til politisk behandling av kontrollutvalget i Kristiansund kommune.

For 2019 er det foreslått budsjettert kr. 1.351.000 for den samlede drift av Kontrollutvalgssekretariatet.

Kontrollutvalgssekretariatets budsjett vil bli fremmet av kontrollutvalget i Kristiansund kommune.

RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe:	2018-1567/02
Arkiv:	033
Saksbehandler:	Harald Svendsen
Dato:	08.11.2018

KJØP AV REVISJONSTJENESTER

I revisjonsselskap organisert som IKS er det representantskapet som vedtar budsjettet, jfr. lov 29.januar 1999 nr 6 om interkommunale selskaper § 18.

En finner det derfor naturlig at kontrollutvalget ikke foretar eget budsjettfremlegg vedrørende kjøp av revisjonstjenester.

AVSLUTNING

Formannskapet bør innarbeide beløpet som utgjør Rindal kommunes andel til kjøp av sekretariattjenester.

Med hensyn til beløpet til kjøp av revisjonstjenester skal dette dekke regnskapsrevisjon og ordinær forvaltningsrevisjon. Selskapskontroll og ekstraordinære revisjonstjenester vil eventuelt komme i tillegg.

Saken legges frem for kontrollutvalget til behandling.

Harald Svendsen
Sekretær

RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe:	2018-1567/02
Arkiv:	033
Saksbehandler:	Harald Svendsen
Dato:	08.11.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 23/18	Kontrollutvalget	15.11.2018

FRAMTIDIG ORGANISERING AV SEKRETARIATSTJENESTENE

Sekretærens innstilling:

Kommunestyret slutter seg til anbefalingen fra samarbeidsforumet for kontrollutvalgene på Nordmøre og ber ordfører og leder i kontrollutvalget være kommunens representanter i utvalget som skal foreslå en ny organisering av sekretariattjenestene for kontrollutvalgene på Nordmøre.

Bakgrunn for saken:

Samarbeidsforumet hadde møte den 19.10.2018 og kom med følgende anbefaling:

Kommunene i samarbeidet bør så snart som mulig etablere et utvalg med mandat til å foreslå ny organisering av sekretariatsfunksjonene for kommunene på Nordmøre.

Hensynet til sårbarhet og fagmiljø tilsier at det bør søkes et samarbeid med andre sekretariat.

Sekretariatet lager en sak til samtlige kontrollutvalg hvor det det bes om fullmakt fra kommunestyret til å etablere et utvalg bestående av ordfører og kontrollutvalgsleder i de berørte kommunene for å forestå den videre prosessen.

Det tas sikte på at samtlige kommuner får behandlet saken i kommunestyrene før årsskiftet.

Saksopplysninger

Sekretariatet for kontrollutvalgene på Nordmøre ble etablert med virkning fra 2005 som følge av en endring i kommuneloven som medførte at den som utfører revisjonsoppgavene for kommunene ikke kunne utøve sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalgene, jmfr. Forskrift om kontrollutvalg § 20. Etableringen av sekretariatet for kontrollutvalgene bygger på en Samarbeidsavtale som ble vedtatt av de 8 samarbeidende kommuner. Samarbeidsavtalen som foreligger sier ikke noe om hvordan samarbeidet er organisert, altså etter hvilke lovregler.

Ut i fra det vi kjenner til så er det kun kontrollutvalgssekretariatene for Romsdal og for Nordmøre som har vært organisert på denne måten. Romsdal er nå organisert som § 27 – samarbeid. De vanligste modellene for sekretariats-ordningene er enten et Interkommunalt Samarbeid (IS), (kommunelovens § 27) eller at det blir etablert et Interkommunalt Selskap (IKS). Sekretariat for kontrollutvalg kan også etableres etter vertskommunemodellen basert på kommunelovens § 28 c.

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

en god måte. Det er et krav at sekretariatet skal være uavhengig i forhold til kommunens administrasjon. I henhold til samarbeidsavtalen er det Kristiansund kommune som har arbeidsgiveransvaret for sekretariatets ansatte. Dagens modell kan etter sekretærens vurdering bli utfordrende når det gjelder hvem kontrollsekretæren kan ta opp saker vedrørende organisering samt personal- og arbeidsbetingelser.

Formål og oppgaver for sekretariatet

Kommunestyret skal sørge for sekretærbistand til kontrollutvalget, jf. kommuneloven § 77 nr. 10. I egen forskrift om kontrollutvalg er dette ansvaret ytterligere presisert i § 20, ved at sekretariatsbistanden til enhver tid skal tilfredsstille utvalgets behov. Sekretariatet er direkte underordnet kontrollutvalget, og skal følge de retningslinjer og pålegg som utvalget gir.

Deltakende kommuner og framtidig endring i kommunestruktur

Det er pr i dag 8 kommuner i samarbeidet. En av kommunene, Halsa, blir en del av nye Heim kommune fra 01.01.2020. Rindal kommune blir en del av Trøndelag fra 01.01.2019. Rindal fortsetter i samarbeidet også etter overgangen til Trøndelag.

Fra 01.01.2020 er det 7 kommuner igjen i samarbeidet. Hvordan kommunekartet vil bli seende ut framover kan bare bli spekulasjoner, men uansett vil det ikke være grunnlag for styrking av bemanningen i sekretariatet når det blir færre deltakende kommuner.

Sekretariatet i dag

Sekretariatet består av to ansatte med 1,5 årsverk. Begge ansatte har utdanning på Universitet/Høyskolenivå. Det er imidlertid ikke satt kompetansekrav i lov eller forskrift til utøvelsen av sekretariatsfunksjonen i kontrollutvalgene.

Med kun 1,5 årsverk tilgjengelig er dagens ordning sårbar i forhold til fravær. Sekretariatet er også lite i forhold til mulighetene for faglig bredde og fordypning.

I tillegg til at sekretariatet er lite og sårbart er dagens organisasjonsform ikke i henhold til de samarbeidsformene som kommuneloven muliggjør. Dagens organisering tydeliggjør heller ikke den uavhengighet som lovverket fastsetter som et krav til sekretariatet.

Lederne av de 8 kontrollutvalgene utgjør i dag Samarbeidsforumet for kontrollutvalgene med nestlederne som vararepresentanter. Formålet med Samarbeidsforumet har vært å etablere en instans som kunne ta opp saker angående sekretariatsordningen. Samarbeidsforumet har ikke noen formell rolle og er kun et samlingspunkt for kontrollutvalgslederne for koordinering av aktivitet og utveksling av informasjon og erfaringer.

AVSLUTNING

Saken legges frem for kontrollutvalget til behandling.

Harald Svendsen

Sekretær

RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe:	2018-1567/02
Arkiv:	033
Saksbehandler:	Harald Svendsen
Dato:	08.11.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 24/18	Kontrollutvalget	15.11.2018

FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – EVENT. BESTILLING

Forslag på problemstillinger til prosjektet i Rindal fra Møre og Romsdal Revisjon IKS:

1. Er kommunens organisering av det kommunale beredskapsarbeidet tydelig og hensiktsmessig?

- *Formulering av ansvar, myndighet og roller.*
- *Budsjettet for dette arbeidet.*

2. Etterlever kommunen kravene til kommunal beredskapsplikt i forskrift om kommunal beredskapsplikt?

- *Risiko- og sårbarhetsanalyse.*
- *Overordnet beredskapsplan.*
- *Beredskapsplaner i de ulike tjenesteområdene.*
- *Samarbeid med andre kommuner og bedrifter etc.*
- *Øvelser og opplæring.*
- *Evaluering av øvelser og uønskede hendelser.*
- *Skriftlig dokumentasjon på etterlevelse av forskriften.*

3. Hvordan er beredskap ivaretatt i kommunens plandokumenter?

- *Arealplanleggingen.*
- *Handlingsprogram og økonomiprogram*
- *Andre plandokumenter.*

4. Sikrer kommunen god og oppdatert informasjon om krisehåndtering til kommunens innbyggere?

- *Formidling om krisehåndtering til innbyggerne?*
- *Ansvaret for formidling*

Saken legges fram for kontrollutvalget til behandling.

RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe:	2018-1567/02
Arkiv:	033
Saksbehandler:	Harald Svendsen
Dato:	08.11.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 25/18	Kontrollutvalget	15.11.2018

OPPFØLGINGSLISTE

Sekretærens innstilling:

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Saksopplysninger:

Vedlagt følger ajourført oppfølgingsliste pr. sept 2018.

Dersom det er ytterligere saker som ønskes ført opp i oppfølgingslista kan disse fremmes i møtet.

Harald Svendsen

Sekretær

KONTROLLUTVALGET
RINDAL KOMMUNE

SAKSOPPFØLGING

(Ajourført sept 2018)

Sakstittel:	Dato:	An-svar:	Merknad:	Status:
Oppfølging av politiske vedtak som av ulike årsaker ikke er iverksatt.	03.09.07	Sekr.		28.02.2012 Årlig oppstilling utarbeides innen utgangen av mars hvert år som utvalget får til orientering. Settes til observasjon. 06.06.2014 Oversikt over politiske vedtak – kommunestyret bør få denne oversikten som referatsak. Oversikt over kommunestyrets egne vedtak bør legges fram. 24.11.15 Sekr. undersøker status.
Bemanning/rekruttering til fagstillinger.	25.04.13	Adm.	– utvikling og framtidsutsikter.	28.02.2014 Orientering v/Bjarne Nordlund 25.04.14 Orientering v/ Birgit Reisch. 17.04.15 Orientering gitt. 20.04.17 Orientering gitt ved rådmannen

RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe:	2018-1567/02
Arkiv:	033
Saksbehandler:	Harald Svendsen
Dato:	08.11.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 26/18	Kontrollutvalget	15.11.2018

EVENTUELT

Saksopplysninger

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

Harald Svendsen

Sekretær