

Møteprotokoll Kontrollutvalget Moss

Møtedato: 12.02.2018,
Tidspunkt: fra kl. 18:00 til kl. 20:00
Møtested: Rådhuset, møterom Formannskapssalen
Fra – til saksnr.: 18/1 – 18/9

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Tage Pettersen, leder	X	
Dag Robertsen, nestleder	X	
Ole Podhorny	X	
Gunn Salbuvik	X	
Caroline Haaland	X	
Helene Eriksen	Ikke møtt	Kirsti Grimsmo Rodin
Geir Hovland	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte: 7 av 7

Møtende fra sekretariatet: Anita Dahl Aannerød og Bjørn Gulbrandsen

Møtende fra revisjonen: adm.dir. Laila Nagelhus og seksjonsleder Bjørnar Buvig Holmedahl.

Møtende fra administrasjonen: Ingen

.....
Tage Pettersen, leder

.....
Dag Robertsen, nestleder

Kontrollutvalget Moss møte 12.02.2018

Sakliste

- PS 18/1 Godkjenning av innkalling og sakliste
- PS 18/2 Godkjenning av protokoll fra møtet 30.11 2017
- PS 18/3 Forvaltningsrevisjonsplan 2018-2019
- PS 18/4 Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon for 2017
- PS 18/5 Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer og adm. direktør
- PS 18/6 Ekstra møte i kontrollutvalget
- PS 18/7 Kontrollutvalgets årsmelding for 2017
- PS 18/8 Referat
- PS 18/9 Eventuelt

PS 18/1 Godkjenning av innkalling og sakliste

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Kontrollutvalget Moss behandling 12.02.2018:

Innkalling og sakliste godkjennes. Tre saker tas opp under 18/9.

Kontrollutvalget Moss vedtak 12.02.2018:

Innkalling og sakliste godkjennes.

PS 18/2 Godkjenning av protokoll fra møtet 30.11 2017

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 30.11 2017, godkjennes

Kontrollutvalget Moss behandling 12.02.2018:

Vedtak som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak 12.02.2018:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 30.11 2017, godkjennes

PS 18/3 Forvaltningsrevisjonsplan 2018-2019

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget innbyr bystyret til å fatte følgende vedtak:

1. Det skal i perioden 2018-2019 gjennomføres forvaltningsrevisjon i henhold til kontrollutvalgets forslag til "Forvaltningsrevisjonsplan 2018-2019" (jf. pkt. 3.1 i planen).

2. Rammetimetallet til forvaltningsrevisjon settes til 1200 timer per år (I henhold til avtale mellom eierne av revisjonen).
3. Kontrollutvalget gis fullmakt til å foreta nærmere planlegging av forvaltningsrevisjonen, herunder vedta de enkelte undersøkelser/prosjektplaner og inngå avtaler gjennomføring med revisjonen.
4. Kontrollutvalget skal fortløpende sende forvaltningsrevisjonsrapporter til bystyret. Kontrollutvalget skal også rapportere resultatene av forvaltningsrevisjonen i årsmeldingen som sendes til bystyret.
5. Bystyret delegerer til kontrollutvalget å vurdere eventuelle behov for endringer i planen i planperioden.

Kontrollutvalget Moss behandling 12.02.2018:

Seksjonsleder for forvaltningsrevisjon redegjorde for analysens risikoområder. Kontrollutvalget diskuterte deretter sine vurderinger av risikoområdene og utvalget vurderte følgende områder som vesentlige:

- Investeringsprosjekters tidligfase.
- Refusjoner og tilskudd.
- Kommunens ansettelsesprosesser – kontrollutvalget la vekt på at endringskompetanse kan være relevant i dette prosjektet.
- Personvern (og informasjonssikkerhet).
- Tilpasset opplæring, kontrollutvalget ønsket også fokus på elever med spesielle behov.
- Barnevern – fokus på ettervern. Kontrollutvalget ønsket også fokus på kjøp av tjenester innen barnevern.
- Korrupsjon.
- Kvalitet i omsorgstjenestene.

Kontrollutvalget Moss innstilling 12.02.2018:

1. Kontrollutvalget innbyr bystyret til å fatte følgende vedtak:

1. Det skal i perioden 2018-2019 gjennomføres forvaltningsrevisjon i henhold til kontrollutvalgets forslag til "Forvaltningsrevisjonsplan 2018-2019" (jf. pkt. 3.1 i planen).

1	Investeringsprosjekters tidligfase
2	Refusjoner og tilskudd
3	Kommunens ansettelsesprosesser
4	Personvern (og informasjonssikkerhet)
5	Tilpasset opplæring, inklusiv elever med spesielle behov
6	Barnevern – fokus på ettervern og kjøp av tjenester
7	Korrupsjon
8	Kvalitet i omsorgstjenestene

2. Rammetimetallet til forvaltningsrevisjon settes til 1200 timer per år (I henhold til avtale mellom eierne av revisjonen).
3. Kontrollutvalget gis fullmakt til å foreta nærmere planlegging av forvaltningsrevisjonen, herunder vedta de enkelte undersøkelser/prosjektplaner og inngå avtaler gjennomføring med revisjonen.
4. Kontrollutvalget skal fortløpende sende forvaltningsrevisjonsrapporter til bystyret. Kontrollutvalget skal også rapportere resultatene av forvaltningsrevisjonen i årsmeldingen som sendes til bystyret.
5. Bystyret delegerer til kontrollutvalget å vurdere eventuelle behov for endringer i planen i planperioden.

PS 18/4 Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon for 2017

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon for 2017, tas til orientering

Kontrollutvalget Moss behandling 12.02.2018:

Revisjonen redegjorde for ressursbruk og utførte forvaltningsrevisjoner i 2017. Vedtak som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak 12.02.2018:

Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon for 2017, tas til orientering

PS 18/5 Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer og adm. direktør

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer og fra adm. direktør, tas til etterretning

Kontrollutvalget Moss behandling 12.02.2018:

Vedtak som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak 12.02.2018:

Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer og fra adm. direktør, tas til etterretning.

PS 18/6 Ekstra møte i kontrollutvalget

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Ekstra kontrollutvalgsmøte 12. mars kl.18.00, vedtas

Kontrollutvalget Moss behandling 12.02.2018:

Vedtak som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak 12.02.2018:

Ekstra kontrollutvalgsmøte 12. mars kl.18.00, vedtas.

PS 18/7 Kontrollutvalgets årsmelding for 2017

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalgets årsmelding for 2017, vedtas
2. Kontrollutvalgets årsmelding oversendes bystyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kontrollutvalgets årsmelding for 2017 tas til orientering

Kontrollutvalget Moss behandling 12.02.2018:

Kontrollutvalget påpekte en feil ved et navn. Dette er rettet opp i oversendt versjon til bystyrets behandling. Vedtak som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak/innstilling 12.02.2018:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2017, vedtas

Kontrollutvalgets årsmelding oversendes bystyret med følgende forslag til vedtak:

- Kontrollutvalgets årsmelding for 2017 tas til orientering

PS 18/8 Referat

Kontrollutvalget Moss behandling 12.02.2018:

Vedtak som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak 12.02.2018:

Referater og meldinger tas til orientering

PS 18/9 Eventuelt

Kontrollutvalget Moss behandling 12.02.2018:

Vedlegg: E-post fra Østfold Kommunerevisjon IKS, ved seksjonsleder regnskapsrevisjon til Østfold kontrollutvalgssekretariat, ved Anita Dahl Aannerød og Bjørn Guldbrandsen – datert 12. februar 2018.

Kontrollutvalget tok opp tre saker under eventuelt:

1. Kontrollutvalgsmedlem Geir Hovland ba om en generell orientering fra rådmannen/ administrasjonen angående Glassverktomta, (Bunnpristomta). Dette med utgangspunkt i leserinnlegg i Moss Avis skrevet av Nina Wagner og Benedicte Lund. Rådmannen/administrasjonen vil bli invitert til kontrollutvalgsmøte den 23. april for å orientere om saken.
2. Nestleder i kontrollutvalget, Dag Robertsen, orienterte om aktuelle temaer på kontrollutvalgskonferansen som ble avholdt 7. og 8. februar i NKRFs regi. Fra kontrollutvalget i Moss kommune deltok også Caroline Haaland og Gunn Salbuvik på konferansen. De supplerte orienteringen.
3. Kontrollutvalget mottok 12. februar e-post fra Østfold Kommunerevisjon som omhandlet habilitet ved ett av kontrollutvalgets medlemmer, se vedlegg. Nestleder Dag Robertsen fratrådte møtet da saken ble diskutert. Med utgangspunkt i e-posten bestiller kontrollutvalget en sak i neste møte, den 12. mars, hvor kontrollutvalget ber kontrollutvalgssekretariatet om en vurdering av mulige habilitetsutfordringer.

Vedlegg til sak 18/9

Gulbrandsen Bjørn

Fra: Betker Jolanta
Sendt: mandag 12. februar 2018 11:58
Til: Gulbrandsen Bjørn; Aannerød Anita Dahl
Emne: VS: Moss kommune - MK Eiendom
Vedlegg: Untitled_31012018_162235.pdf

Hei,

Videresender til dere mail vi har fått fra advokat Dag Robertsen som svar på revisjonens advokat forespørsel vedr. MKEiendom.
Det er en vanlig revisjonshandling i årsoppgjøret at vi ber kommunens/foretakets advokat om den type informasjon.

Dag Robertsen er medlem i kontrollutvalget og vi ber om at saken tas opp i kontrollutvalgsmøte for habilitetsvurdering.

Hilsen

Jolanta Betker
Seksjonsleder regnskapsrevisjon


Østfold kommunerevisjon IKS

Telefon: 69306960 mob.41407952
jobb@fredrikstad.kommune.no
www.okrev.no

Fra: Dag Robertsen [mailto:dag@lunderobertsen.no]
Sendt: onsdag 31. januar 2018 16:40
Til: post@okrev.no
Kopi: Anne Siri Birkeland <anne.siri.birkeland@mkeiendom.no>
Emne: Moss kommune - MK Eiendom

Østfold kommunerevisjon
v/ Olga Bronzova

Vedlagt følger brev vedr tvister for Moss kommunale eiendomsselskap, til orientering

Brevet sendes kun pr e-post

Dag Robertsen
Advokat MNA
Sertifisert Mekler

Dir If +47 69 20 26 21
Mobil +47 990 05 440

LUNDE ROBERTSEN

ADVOKATFIRMA

Advokatfirma Lunde Robertsen AS
Foretaksregisteret NO 999 318 088 MVA
Henrik Gerners gate 14, Postboks 245, 1501 Moss

www.lunderobertsen.no

Denne e-postmeldingen er konfidensiell og kun ment for adressaten(e) over. Dersom du mottar meldingen ved en feil, bes du vennligst slette e-posten og varsle oss om feilen ved første anledning

Østfold Kommunerevisjon IKS
Råkkollveien 103
Rolvsøy Rådhus
1664 ROLVSØY

Moss, 30.01.2018

Vår referanse: 16733/DR
Ansvarlig advokat: Dag Robertsen

Attention: Olga Bronzova

**FORESPØRSEL OM MULIGE TVISTER 2016 –
MOSS KOMMUNALE EIENDOMSSELSKAP KF – ORG NR 981 548 183**

Undertegnede bistår Moss Kommunale Eiendomsselskap KF (MK Eiendom).

Uttalelsen oversendes på forespørsel fra MK Eiendom, i forbindelse med revisjon av selskapets regnskaper pr 31.12.2017.

Vi er bedt om å avgi uttalelse om følgende forhold:

1. Hvorvidt dere kjenner til at det pr 31.12.2017 foreligger juridiske tvister som MK Eiendom er involvert i, enten som saksøker eller saksøkt.
2. Dersom dere er kjent med juridiske tvister mot MK Eiendom, som omtalt ovenfor, vennligst informer om mulige økonomiske konsekvenser av disse tvistene.
3. Dersom dere har utestående salærer mot MK Eiendom pr 31.12.2017, bes det om at disse også bekreftes.

Til spørsmål 1 bemerkes:

Undertegnede bistår MK Eiendom i tvist mot Hjeltnes Consult AS, hvor kommunen opptrer som saksøker i et erstatningskrav mot Hjeltnes/ Tryg forsikring.

Erstatningskravet er fremmet etter prosjekteringsfeil ved Hjeltnes leveranse i byggeprosjektet på Nøkkeland skole, knyttet til kostnader ved utbedring av setningssskader på et tilbygg til flerbrukshallen på skolen.

Til spørsmål 2 bemerkes:

Erstatningskravets størrelse er i stevningen angitt til ca kr 5.500.000,-. Hjeltnes Consult erstatningsansvar er begrenset til kr 3.000.000,-, pr skadetilfelle, maksimalt kr 9.000.000,- for hele oppdraget. Saken behandles av Moss Tingrett.

Til spørsmål 3 bemerkes:

Utestående honorar pr 31.12.2017 utgjør kr 0,-.

Dersom det er behov for ytterligere utdypninger av spørsmålene hører jeg gjerne fra dere ved første anledning.

Med hilsen
Advokatfirma Lunde Robertsen


Dag Robertsen
Advokat

Dir. tlf. +47 69 20 26 21
E-post: dag@lunderobertsen.no

Kopi: Moss Kommunale Eiendomsselskap KF, Postboks 175, 1501 MOSS