

Møteprotokoll Kontrollutvalget Moss

Møtedato: 18.06.2018,
Tidspunkt: fra kl. 18.30 til kl. 20.20
Møtested: Rådhuset, møterom Formannskapssalen
Fra – til saksnr.: 18/25 – 18/37

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Tage Pettersen, leder	X	
Dag Robertsen, nestleder	X	
Ole Podhorny	X	
Gunn Salbuvik	Meldt forfall	Ellen Braaten Wickstrand
Caroline Haaland	X	
Helene Eriksen	X	
Geir Hovland	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte: 7 av 7

Møtende fra sekretariatet: Anita Dahl Aannerød og Bjørn Gulbrandsen

Møtende fra revisjonen: Seksjonsleder Bjørnar Buvig Holmedahl, seksjonsleder Jolanta Betker og Adm.Dir. Laila Nagelhus.

Møtende fra administrasjonen: Havnesjef, Øystein Høstelend Sundby, til sak 18/27.

Økonomisjef, Stine Kihl, fra sak 18/25 til og med sak 18/31.

.....
Tage Pettersen, leder

.....

.....
Dag Robertsen, nestleder

Kontrollutvalget Moss møte 18.06.2018

Sakliste

- PS 18/25 Godkjenning av innkalling og saksliste
- PS 18/26 Godkjenning av protokoll fra møtet 23.04 2018
- PS 18/27 Moss Havn KF - Orientering fra havnesjef
- PS 18/28 Prosjektplan "Barnevern - ettervern og kjøp av tjenester"
- PS 18/29 Prosjektplan "Tilpasset opplæring"
- PS 18/30 Oppfølging av bystyrevedtak i sak 112/17
Forvaltningsrevisjonsrapport "Røde flagg"
- PS 18/31 Avslutning og revisjon av 3 investeringsprosjekter i Moss kommune -
utsatt realitetsbehandling
- PS 18/32 Revisjonsrapport - Avslutning av byggeregnskap Dronningens gate
24
- PS 18/33 Revisjonsrapport - Avslutning av ledningsanlegg 206645 Snorres
vei, Kallumveien
- PS 18/34 Rapportering etter utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2017
- PS 18/35 Henvendelse til kontrollutvalget
- PS 18/36 Referater og meldinger
- PS 18/37 Eventuelt

PS 18/25 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

(Saken legges frem uten forslag til vedtak)

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Kontrollutvalget godkjente innkalling og saksliste.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.06.2018:

Innkalling og saksliste godkjennes.

PS 18/26 Godkjenning av protokoll fra møtet 23.04 2018

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 23.04 2018, godkjennes

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.06.2018:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 23.04 2018, godkjennes

PS 18/27 Moss Havn KF - Orientering fra havnesjef

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. (saken legges frem uten forslag til vedtak)

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Havnesjef informerte om Moss Havn KF, og hvilke områder det eventuelt kan være behov for en forvaltningsrevisjon. Følgende områder ble lagt frem: HMS, innkjøp, økonomistyring, prosjektstyring (investeringsprosjekter), arkivrutiner og dokumenthåndtering, arbeidsmiljø. Kontrollutvalget drøftet hvilke områder de ønsker en forvaltningsrevisjon av og kom frem til at de vil se nærmere på området innkjøp.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.06.2018:

Kontrollutvalget ber revisjonen (BDO) om å legge frem et forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt av innkjøpsområdet Moss Havn KF, til møtet den 24. september 2018.

PS 18/28 Prosjektplan "Barnevern - ettervern og kjøp av tjenester"

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Prosjektplan «Barnevern – ettervern og kjøp av tjenester», ble godkjent av kontrollutvalget. Kontrollutvalget ønsket i prosjektet også en beskrivelse av hvem som eier selskapene som kommunen kjøper barneverntjenester fra. Kontrollutvalget ønsket prosjekt med estimat på 600 timer.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.06.2018:

Prosjektplan «Barnevern – ettervern og kjøp av tjenester» godkjennes, med de merknader som fremkommer av behandling.

PS 18/29 Prosjektplan "Tilpasset opplæring"

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.06.2018:

Prosjektplan «Tilpasset opplæring», godkjennes.

PS 18/30 Oppfølging av bystyrevedtak i sak 112/17 Forvaltningsrevisjonsrapport "Røde flagg"

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar rådmannens skriftlige svar til orientering.
2. Kontrollutvalget ber rådmann om en skriftlig tilbakemelding når alle restanser på mulige avvik er kontrollert.
3. Kontrollutvalget ber rådmann om en muntlig orientering i kontrollutvalgets møte 26. november 2018. Orienteringen skal inneholde prosessene, så langt, med skriftliggjøring av kontrollrutiner og gjennomføring av kontroller, samt generelt arbeid med rutiner og risikostyring forøvrig sett opp mot arbeidet med Nye Moss kommune.

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.06.2018:

1. Kontrollutvalget tar rådmannens skriftlige svar til orientering.
2. Kontrollutvalget ber rådmann om en skriftlig tilbakemelding når alle restanser på mulige avvik er kontrollert.
3. Kontrollutvalget ber rådmann om en muntlig orientering i kontrollutvalgets møte 26. november 2018. Orienteringen skal inneholde prosessene, så langt, med skriftliggjøring av kontrollrutiner og gjennomføring av kontroller, samt generelt arbeid med rutiner og risikostyring forøvrig sett opp mot arbeidet med Nye Moss kommune.

PS 18/31 Avslutning og revisjon av 3 investeringsprosjekter i Moss kommune - utsatt realitetsbehandling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Saken legges frem uten forslag til innstilling.

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Kontrollutvalget stilte spørsmål til revisjonen og til økonomisjef. De redegjorde for ulike synspunkt. Økonomisjefen sa at kommunen var enige i de bemerkninger revisjonen har gitt og at kommunen i fremtidige prosjekt vil benytte seg av bruttometoden etter forskriften.

Kontrollutvalget Moss vedtak/innstilling 18.06.2018:

1. Kontrollutvalget tar notat avslutning av investeringsregnskaper og revisjonsrapporter for prosjekt: Opprustning av Kirketorget, Islegging av Kirkeparken og METRO-buss til orientering.
2. Saken oversendes bystyret med følgende forslag til vedtak:
 - Revidert regnskap for følgende investeringsregnskap godkjennes:
 - o Prosjekt 206639 Opprustning av Kirketorget
 - o Prosjekt 206704 Islegging av Kirkeparken
 - o Prosjekt 206675 METRO-buss, godkjennes.
 - Bystyret ber administrasjonen om å innskjerpe sine rutiner vedrørende revisjonens anmerkninger for manglende protokollføring / anskaffelsesprotokoller.

PS 18/32 Revisjonsrapport - Avslutning av byggeregnskap Dronningens gate 24

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisjonsrapport: Avslutning av byggeregnskap «Oppgradering av Dronningens gate 24», til orientering.
2. Revisjonsrapport og styresak 018/18 vedr. byggeregnskap - oppgradering Dronningens gate 24 sendes bystyret med følgende forslag til innstilling:
 - Byggeregnskapet for investeringsprosjekt 6601 «Oppgradering Dronningens gate 24» avsluttes med en brutto utgift på kr 6 809 636. Dette tilsier et mindreforbruk på kr 190 364 mot sist vedtatt ramme. Investeringen finansieres med overføring fra drift med kr 3 000 000 og serielån over 10 år med kr 3 809 636.

Driftsmessige konsekvenser dekkes av husleie fra leietaker av kaféen og kunstnere som også er leietakere av bygningen

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak/innstilling 18.06.2018:

1. Kontrollutvalget tar revisjonsrapport: Avslutning av byggeregnskap «Oppgradering av Dronningens gate 24», til orientering.
2. Revisjonsrapport og styresak 018/18 vedr. byggeregnskap - oppgradering Dronningens gate 24 sendes bystyret med følgende forslag til innstilling:
 - Byggeregnskapet for investeringsprosjekt 6601 «Oppgradering Dronningens gate 24» avsluttes med en brutto utgift på kr 6 809 636. Dette tilsier et mindreforbruk på kr 190 364 mot sist vedtatt ramme. Investeringen finansieres med overføring fra drift med kr 3 000 000 og serielån over 10 år med kr 3 809 636.

Driftsmessige konsekvenser dekkes av husleie fra leietaker av kaféen og kunstnere som også er leietakere av bygningen.

PS 18/33 Revisjonsrapport - Avslutning av ledningsanlegg 206645 Snorres vei, Kallumveien

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisjonsrapport: Avslutning av ledningsanlegg 206645 Snorres vei, Kallumveien, til orientering.
2. Saken oversendes bystyret med følgende forslag til innstilling:
 - Revidert regnskap for prosjekt 2066451 «Ledningsanlegg Snorres vei, Kallumveien» godkjennes.

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak/innstilling 18.06.2018:

1. Kontrollutvalget tar revisjonsrapport: Avslutning av ledningsanlegg 206645 Snorres vei, Kallumveien, til orientering.
2. Saken oversendes bystyret med følgende forslag til innstilling:
 - Revidert regnskap for prosjekt 2066451 «Ledningsanlegg Snorres vei, Kallumveien» godkjennes.

PS 18/34 Rapportering etter utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2017

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Revisors redegjørelse om utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2017, tas til orientering

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.06.2018:

Revisors redegjørelse om utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2017, tas til orientering.

PS 18/35 Henvendelse til kontrollutvalget

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar henvendelsen til foreløpig orientering i påvente av revisjonens arbeid.

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Møtet ble lukket under behandlingen, i henhold til kommunelovens § 31, pkt 5, jf. Offentleglova § 24, 1 og 2. ledd. Kontrollutvalgets øvrige behandling var som innstilling.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.06.2018:

Kontrollutvalget tar henvendelsen til foreløpig orientering i påvente av revisjonens arbeid.

PS 18/36 Referater og meldinger

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Referater og meldinger tas til orientering.

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

Kontrollutvalget tok referater og meldinger til orientering. Imidlertid ser kontrollutvalget med bekymring på de avvik som fremgår av fylkesmannens tilsynsrapport, (Rapport fra tilsyn med behandling av søknader om økonomisk stønad fra personer med forsørgeransvar for barn ved NAV Moss – datert 07.06.2018.) Kontrollutvalget ønsker derfor en redegjørelse fra rådmann og leder for NAV på hvordan kommunen følger opp rapporten og de funn som fremkommer av denne.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.06.2018:

1. Referater og meldinger tas til orientering.
2. Rådmann blir invitert til møtet den 24. september 2018 for å gi en informasjon om hvilke oppgaver NAV-lokalt har ansvar for.
3. Rådmann skal gi en informasjon til kontrollutvalget på hvordan kommunen har fulgt opp de avvik som fremkommer av fylkesmannens tilsynsrapport, datert 07.06.2018, til kontrollutvalgets møte 26. november 2018.

PS 18/37 Eventuelt

Kontrollutvalget Moss behandling 18.06.2018:

- Nestleder Dag Robertsen informerte kontrollutvalget om at han ikke lenger er bistående advokat for MK-Eiendom.
- Det ble gitt informasjon om at Dag Robertsen er valgt som nestleder i styret til FKT, (Forum for kontroll og tilsyn).