

## Møteprotokoll Kontrollutvalget Moss

**Møtedato:** 24.09.2018,  
**Tidspunkt:** fra kl. 18.00 til kl. 20.10  
**Møtested:** Rådhuset, møterom Formannskapssalen  
**Fra – til saksnr.:** 18/38 – 18/47

### 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	
Geir Hovland	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte: 6 av 7

Møtende fra sekretariatet: Anita Dahl Aannerød og Bjørn Gulbrandsen

Møtende fra revisjonen: Adm. Direktør Laila Nagelhus og seksjonsleder Jolanta Betker. Fra BDO møtte Per Harald Eskedal (til sak 18/41)

Møtende fra administrasjonen: (til sak 18/40), Kari-Mette Mjønner og Bente Martin fra NAV og konstituert kommunalsjef Silje Hobbøl.

.....  
Tage Pettersen, leder

.....

.....  
Dag Robertsen, nestleder

Kontrollutvalget Moss møte 24.09.2018

## **Sakliste**

- PS 18/38 Godkjenning av innkalling og sakliste
- PS 18/39 Godkjenning av protokoll fra møte 18.06 2018
- PS 18/40 Informasjonssak NAV
- PS 18/41 Prosjektplan "Innkjøp og anskaffelser" ved Moss Havn
- PS 18/42 Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2018
- PS 18/43 Revisjonsnotat - Gjennomgang av en rammeavtale
- PS 18/44 Overordnet revisjonstrategi for 2018 - Regnskapsrevisjon
- PS 18/45 Forslag til budsjetttramme for kontroll- og tilsynsarbeidet 2019
- PS 18/46 Referater og meldinger
- PS 18/47 Eventuelt

### **PS 18/38 Godkjenning av innkalling og sakliste**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

(Saken legges frem uten forslag til vedtak)

#### **Kontrollutvalget Moss behandling 24.09.2018:**

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

#### **Kontrollutvalget Moss vedtak 24.09.2018:**

Innkalling og sakliste godkjennes.

### **PS 18/39 Godkjenning av protokoll fra møte 18.06 2018**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 18.06 2018, godkjennes

#### **Kontrollutvalget Moss behandling 24.09.2018:**

Som innstillingen.

#### **Kontrollutvalget Moss vedtak 24.09.2018:**

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 18.06 2018, godkjennes

### **PS 18/40 Informasjonssak NAV**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Informasjonen tas til orientering.

### **Kontrollutvalget Moss behandling 24.09.2018:**

Det ble gitt en generell informasjon om NAV lokalt sine arbeidsoppgaver. Det ble også gitt informasjon om hvordan anbefalingen fra revisjonen ved forvaltningsrevisjonsprosjektet «Kvalifiseringsprogrammet», jamfør vedtak i bystyret, sak 023/18. Kontrollutvalget sluttet seg til innstillingen.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 24.09.2018:**

1. Informasjonen tas til orientering.

### **PS 18/41 Prosjektplan "Innkjøp og anskaffelser" ved Moss Havn**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Prosjektplan «Innkjøp og anskaffelser ved Moss Havn» godkjennes.

### **Kontrollutvalget Moss behandling 24.09.2018:**

Kontrollutvalget sluttet seg til innstillingen. Kontrollutvalget ønsket at det i prosjektrapporten også skal gjøres et uavhengighetssøk av leverandørene til Moss Havn og en beskrivelse av hvem som eier selskapene som Moss Havn kjøper tjenestene fra. Kontrollutvalget ønsket videre at høringsutkastet til rapporten skal sendes til kontrollutvalgssekretariatet samtidig som det blir sendt til foretakets leder.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 24.09.2018:**

1. Prosjektplan «Innkjøp og anskaffelser ved Moss Havn» godkjennes.

### **PS 18/42 Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2018**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2018, tas til orientering

### **Kontrollutvalget Moss behandling 24.09.2018:**

Vedtaket ble som innstillingen.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 24.09.2018:**

1. Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2018, tas til orientering

### **PS 18/43 Revisjonsnotat - Gjennomgang av en rammeavtale**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisjonsnotatet «Rammeavtale elektrikerarbeid», til orientering.
2. Kontrollutvalget anmoder ledelsen i Moss kommunale Eiendomsselskap KF å sørge for at revisjonens anbefalinger blir fulgt. Herunder å innarbeide skriftlige rutiner om kontroll av rammeavtaler og at det foretas skriftlig realitetsvurdering av innkomne tilbud.
3. Kontrollutvalgets behandling av revisjonsnotatet oversendes styret i Moss kommunale Eiendomsselskap KF til orientering.

### **Kontrollutvalget Moss behandling 24.09.2018:**

Kontrollutvalget ber revisjonen om å utføre ytterligere kontrollhandlinger, som blir lagt frem ved neste møte.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 24.09.2018:**

1. Kontrollutvalget tar revisjonsnotatet til foreløpig orientering.
2. Saken sett opp på nytt i førstkommende møte, den 26. november 2018.

### **PS 18/44 Overordnet revisjonstrategi for 2018 - Regnskapsrevisjon**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Overordnet revisjonstrategi for 2018, tas til orientering

### **Kontrollutvalget Moss behandling 24.09.2018:**

Som innstillingen.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 24.09.2018:**

1. Overordnet revisjonstrategi for 2018, tas til orientering.

### **PS 18/45 Forslag til budsjetttramme for kontroll- og tilsynsarbeidet 2019**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2019 spesifisert som vist i vedlegg 1 med kostnadsramme på kr. 4 357 537.-, vedtas.
2. Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet 2019 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 18 i "Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner"

### **Kontrollutvalget Moss behandling 24.09.2018:**

Som innstillingen.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 24.09.2018:**

1. Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2019 spesifisert som vist i vedlegg 1 med kostnadsramme på kr. 4 357 537.-, vedtas.
2. Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet 2019 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 18 i "Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner"

### **PS 18/46 Referater og meldinger**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:  
Referater og meldinger tas til orientering.

### **Kontrollutvalget Moss behandling 24.09.2018:**

Tilsynsrapporter fra fylkesmann ble lagt frem. Siden kontrollutvalget har igangsatt et forvaltningsrevisjonsprosjekt som omhandler i stor grad de samme temaene som tilsynet omhandlet, foreslo revisjonen at forvaltningsrevisjonsprosjektet «Tilpasset opplæring» i

hovedsak bør omhandle barneskolene. Dette fordi fylkesmannens tilsynsarbeid har omhandlet to av kommunens ungdomsskoler. Kontrollutvalget sluttet seg til dette.

#### **Kontrollutvalget Moss vedtak 24.09.2018:**

1. Referater og meldinger tas til orientering.
2. Forvaltningsrevisjonsprosjektet «Tilpasset opplæring» bør avgrenses til å omhandle barneskoler i kommunen.

#### **PS 18/47 Eventuelt**

#### **Kontrollutvalget Moss behandling 24.09.2018:**

Leder orienterte om kontrollutvalgssak «Avslutning og revisjon av 3 investeringsprosjekter i Moss kommune». Saken ble forelagt bystyret, men utsatt til neste møte, fordi det ikke var noen til stede fra kontrollutvalget som kunne besvare spørsmål fra bystyret. Saken settes opp til neste bystyremøte og Dag Robertsen redegjør på vegne av kontrollutvalget.

Sekretariatet orienterte om at kontrollutvalget må bruke et settesekretariat når utvalget skal behandle innstillingen av valg av sekretariatet til «Nye Moss» kommune. Sak angående settesekretariat kommer opp i neste kontrollutvalgsmøte.

Kontrollutvalgsledere i Moss og Rygge kontrollutvalg finner et tidspunkt for et kveldsmøte/informasjon om arbeidet med nye Moss kommune.