



# KONTROLLUTVALGET I GJEMNES KOMMUNE

## MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 5/17  
Møtedato: 15.11.2017  
Tid: Kl. 13.00 – kl. 15.45  
Møtested: Kommunestyresalen Gjemnes kommunehus  
Sak nr: 28/17 – 36/17  
Møteleder: Øyvind Gjøen, leder (H)  
Møtende medlemmer: Kristine Måløy, nestleder (Krf)  
Geir Berg (Ap)  
Erik Aspen Bakke (Frp)  
Kari Roset Holten (Sp)  
Forfall: Ingen  
Ikke møtt: Ingen  
Møtende vara: Ingen  
Fra sekretariatet: Jane Anita Aspen, daglig leder  
Fra revisjonen: Lillian Reder Kristoffersen, forvaltningsrevisor (under sak 31/17)  
Av øvrige møtte: Per Olav Eide, økonomisjef (under sak 30/17 og 34/17)  
Birgit Eliassen, rådmann (under 36/17 – Dialogmøte)  
Knut Sjømæling, ordfører (under 36/17 – Dialogmøte)

Utvalgsleder Øyvind Gjøen ønsket velkommen og ledet møtet.

Det fremkom ingen merknader til innkalling eller sakliste.

### TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 28/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 20. SEPTEMBER 2017
PS 29/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 30/17	GJEMNES KOMMUNE. ØKONOMISK RAPPORT 2. TERTIAL 2017
PS 31/17	PROSJEKTPLAN FOR FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT «HELSESTASJON- OG SKOLEHELSETJENESTEN I GJEMNES KOMMUNE»
PS 32/17	OPPDRAGSAVTALE MED MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS
PS 33/17	TILTAKSPLAN 2018 – KONTROLLUTVALGET I GJEMNES KOMMUNE
PS 34/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 35/17	NKRF'S KONTROLLUTVALGSKONFERANSE 2018
PS 36/17	EVENTUELT

**Kontrollutvalgets vedtak**

Protokollen fra møte 20. september 2017 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Kristine Måløy
2. Øyvind Gjøen

**Kontrollutvalgets behandling**

Det foreslås at Kristine Måløy og Øyvind Gjøen velges til å underskrive protokollen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra utvalgets medlemmer (5 voterende)

**Sekretariatets innstilling:**

Protokollen fra møte 20. september 2017 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen:

1. ....
2. ....

**Kontrollutvalgets vedtak**

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling****Referatsaker:**

RS 18/17      **Innkalling til møte i representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS 2.11.2017.**

RS 19/17      **Innkalling til eierskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS 2.11.2017.**

RS 20/17      **Informasjonsskriv 4/2017 – Revisjon av stiftelser, NKRFs Revisjonskomitè 20.9.2017.**

**Orienteringssaker:**

OS 16/17      **Revidert veileder om yringsfrihet og varsling, KS 14.9.2017**  
Kontrollutvalget diskuterte innholdet i veilederen

OS 17/17      **Refusjon sykepenger**  
Dette er en sak på kontrollutvalgets oppfølgingsliste. Utvalget hadde til dagens møte bedt om orientering om hvordan rutinene på dette området nå fungerer, om størrelsesorden på utestående krav overfor NAV, samt aldersfordelt oversikt over kravene.  
Økonomisjef Per Olav Eide orienterte utvalget. Eide sier at lønnskontoen sender refusjonskrav til NAV en gang per mnd., men at de sliter med å få avstemt dette mot

det som kommunen får tilbake. Han sier at pengene kommer tilbake fra Nav «hulter-til-bulter». Kommunen sliter derfor med å få oversikt over hva de får tilbake fra Nav. I dag har kommunen kr 1 291 000,- utestående i refusjoner hos Nav. Det er så langt i 2017 sendt inn krav på 4,4 mill. kroner. Kommunen får ikke tilbakemelding fra Nav om hvorfor de ikke får tilbake alt i refusjonskravet. Økonomisjef Per Olav Eide gir uttrykk for at han er svært misfornøyd med kommunikasjonen med Nav.

Utvalgsleder Øyvind GjØen spør konkret om økonomisjefen ser om det er mulig å forbedre rutinene på området.

Eide opplyser om at det er skifte av personale på lønnskontoen i Gjemnes, det vil derfor måtte gå litt tid før dette kan følges opp. Kommunen etablerer nå et samarbeid på lønnsområdet med Tingvoll kommune. De vil undersøke om Tingvoll har gode rutiner på området, slik at de evt. kan hente noe fra dem.

Per Olav Eide har ikke oversikt over om det er gamle krav, men sier han tror de kan være noen krav fra 2015 og 2016 de ikke har fått refundert.

Utvalget ønsker å følge opp videre om samhandlingen med NAV bedrer seg, og om samarbeidet med Tingvoll kommune gir seg utslag i bedre fungerende rutiner på området.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (5 voterende)

<b>PS 30/17</b>	<b>GJEMNES KOMMUNE. ØKONOMISK RAPPORT PR. 2. TERTIAL 2017</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget tar økonomisk rapport 2. tertial 2017, sammen med administrasjonens muntlige informasjon, til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Økonomisjef Per Olav Eide orienterte og svarte på spørsmål fra utvalget. Økonomisjefen tror det skal bli et positivt regnskapsresultat også for 2017.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (5 voterende)

<b>PS 31/17</b>	<b>PROSJEKTPLAN FOR FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT HELSESTASJON- OG SKOLEHELSETJENESTEN I GJEMNES KOMMUNE»</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget godkjenner framlagt prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt "Helsestasjon og skolehelsetjenesten i Gjemnes kommune" med de merknader og tillegg som måtte fremkomme i møtet. Prosjektplanen danner grunnlag for gjennomføring av prosjektet.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Forvaltningsrevisor Lillian Reder Kristofersen gikk innledningsvis gjennom problemstillingene i prosjektplan.

Utvalget støtter den prosjektplanen revisor har laget, og den avgrensingen som er gjort mot å ha fokus på barn og unge sin situasjon og i mindre grad svangerskapsomsorgen.

Når det gjelder forebyggende arbeid er utvalget særlig opptatt av overgangen mellom barn og ungdom. Utvalget nevner også dette med tilgjengelighet og muligheten til å søke hjelp uten at det er synlig for medelever, som viktig å få kartlagt.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (5 voterende)

<b>PS 32/17</b>	<b>OPPDRAGSAVTALE MED MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS</b>
-----------------	--

### **Kontrollutvalgets vedtak**

1. Kontrollutvalget godkjenner vedlagte oppdragsavtale.
2. Sekretariatet får fullmakt til å innhente uttalelse fra rådmannen når det gjelder oppdragsavtalens innhold. Basert på denne uttalelsen, får sekretariatet i samråd med kontrollutvalgets leder, fullmakt til å gjøre presiseringer og/eller mindre justeringer i avtalen som ikke er av prinsipiell betydning. Det skal gis melding til kontrollutvalget om hvilke endringer som eventuelt er gjort.
3. Kontrollutvalgets leder signerer avtalen.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Sekretær delte innledningsvis ut vedleggene til saken; Oppdragsavtale mellom Kontrollutvalget og Møre og Romsdal Revisjon IKS og revisjonens Engasjementsbrev. Dokumentene er ikke offentlig jf. Offl. § 13 jf. Fvl. §13, 1.ledd nr.2. Årsaken er at dokumentene inneholder informasjon knyttet til drifts- eller forretningsforhold hos Møre og Romsdal Revisjon IKS som det vil være av konkurransemessig betydning å hemmeligholde.

Det ble fra leder fremmet forslag om at møtet ble lukket under gjennomgang av dokumentene jf. koml. § 31 pkt. 5, fvl.§13, 1. ledd nr. 2.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak om å lukke møtet i samsvar med utvalgsleders forslag. (5 voterende)

Utvalget gikk gjennom punkt for punkt i oppdragsavtalen. Sekretær orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgsmedlemmene. Det fremkom ikke forslag til endringer i oppdragsavtalen.

Når gjennomgangen var avsluttet, ble møtet åpnet igjen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (5 voterende)

<b>PS 33/17</b>	<b>TILTAKSPLAN 2018 – KONTROLLUTVALGET I GJEMNES KOMMUNE</b>
-----------------	--

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget godkjenner Tiltaksplan for 2018, med de endringer som fremkom i møte. Tiltaksplanen vil fortløpende bli oppdatert av kontrollutvalget.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Utvalget hadde i dagens møte ikke forslag til tilføyinger til i planen

Sekretær bemerker at datoer for behandling av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Helsestasjon- og skolehelsetjenesten i Gjemnes kommune» vil bli oppdatert i forhold til prosjektplanen som ble behandlet i dagens møte.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretariatets innstilling. (5 voterende)

<b>PS 34/17</b>	<b>OPPFØLGINGSLISTE</b>
-----------------	-------------------------

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Det gjøres følgende endringer på oppfølgingslisten:

#### **Refusjon sykepenges**

Revisjonens rapport 2. halvår 2015 omtaler en uavklart fordring på refusjon sykepenges fra 2013 på kr 777 824,- som må undersøkes nærmere for eventuelle tap, dvs. om fordringen er reel. Kontrollutvalget ønsker informasjon fra administrasjonen om eventuelle tap, samt orientering om rutiner for refusjon sykepenges og hvilket arbeid som blir gjort for å undersøke uavklarte fordringer. Fordringene fra 2013 ble tapsført i 2015 regnskapet.

**15.11.17:** Utvalget hadde i dagens møte bedt om en orientering om hvordan rutinene på dette området nå fungerer, om størrelsesorden på utestående krav overfor NAV, samt aldersfordelt oversikt over kravene. Økonomisjefen orienterte jf. OS 17/17. Utvalget ønsker å få en ny orientering om 1 år for å følge opp om samhandlingen med NAV har bedret seg, og om samarbeidet med Tingvoll kommune har gitt seg utslag i bedre fungerende rutiner på området.

### **Kontrollutvalgets behandling**

I møteinnkallingen ligger det, mellom saksfremlegget og den vedlagte oppfølgingslisten, et saksfremlegg Sak 35/17 Eventuelt. Sekretær opplyser at dette er et tidlig utkast til en annen sak som skulle vært slettet. Utvalget bes om å se bort fra denne siden.

I dagens møte ble det gitt orientering knyttet til følgende sak på oppfølgingslista:

- Refusjon sykepenges

Det ble ikke foreslått å føre opp nye saker på oppfølgingslista.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra utvalgets medlemmer. (5 voterende)

### **Sekretariatets innstilling**

Det gjøres følgende endringer på oppfølgingslisten:

<b>PS 35/17</b>	<b>NKRF'S KONTROLLUTVALGSKONFERANSE 2018</b>
-----------------	--

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Erik Aspen Bakke og Geir Berg deltar på NKRF's kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 7. og 8. februar 2018.

Dersom noen av disse må melde forfall, så får Øyvind Gjøn tilbud om å delta.

## Kontrollutvalgets behandling

Utvalget diskuterte også om en heller skulle prioritere Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) sitt årsmøte og fagsamling som gjennomføres på Gardermoen i juni 2018. Sekretær opplyste at tema ofte ikke er så ulike, men at FKT sin fagsamling er et mindre fora enn denne konferansen, som samler ca. 700 deltakere.

Utvalget konkluderer med at de for 2018 vil prioritere denne konferansen.

Det fremsettes fra utvalgsleder følgende forslag til vedtak:

*Erik Aspen Bakke og Geir Berg deltar på NKRF`s kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 7. og 8. februar 2018.*

*Dersom noen av disse må melde forfall, så får Øyvind Gjøen tilbud om å delta.*

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med forslag fra utvalgsleder. (5 voterende)

## Sekretariatets innstilling

...deltar på NKRF`s kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 7. og 8. februar 2018.

PS 36/17	EVENTUELT
----------	-----------

## Fastsetting av dato for kontrollutvalgets første møte i 2018

Utvalget støttet sekretariatets forslag om **onsdag 14. februar** som dato for utvalgets første møte i 2018.

## Dialogmøte mellom kontrollutvalg, rådmann og ordfører

Utvalgsleder Øyvind Gjøen ønsket velkommen og innledet med å si at utvalget ønsker å se fremover og derfor ønsket innspill fra både ordfører og rådmann til kontrollutvalgets arbeid.

Rådmann Birgit Eliassen innledet med at hun hadde respekt for kontrollutvalgets oppgaver og de rammer som lover og regelverk gir for deres arbeid. Videre gav hun uttrykk for at administrasjonen fremdeles ikke er fornøyd med dialogen med revisjonen. Oppstartsmøte med kommunen ble gjennomført først i månedsskifte oktober/november.

Rådmannen svarte på spørsmål fra utvalget bl.a. knyttet til gjennomføring av lovpålagte oppgaver og avvikssystem.

Ordfører Knut Sjømæling informerte utvalget om at han som kommunens valgte representant, deltok på Møre og Romsdal Revisjon IKS sitt representantskapsmøte og eiermøte 02.11.17. Han gav utvalget et kort referat. Ordfører gav uttrykk for at han så positivt på det arbeidet som nå gjøres i det nye revisjonsselskapet.

Ordfører sier han har vektlagt at kontrollutvalget skal få arbeide uavhengig av ordfører og har derfor ikke valgt å delta på møter i kontrollutvalget. Dersom det er ønskelig fra kontrollutvalget sin side at han deltar på kontrollutvalgsmøter av og til, så stiller han seg positiv til det. Utvalget gir uttrykk for at de har respekt for at ordfører ikke kan prioritere å delta på alle kontrollutvalgsmøter, men setter pris på at han deltar på noen møter/under behandling av enkelte saker. Ordfører tar gjerne også i mot signal fra kontrollutvalget dersom det er spesielle saker det er ønskelig at ordfører er tilstede under behandlingen av.

Øyvind Gjøen  
leder

Kristine Måløy  
nestleder

Geir Berg

Kari Roset Holten

Erik Aspen Bakke

Jane Anita Aspen  
sekretær