



# KONTROLLUTVALGET I GJEMNES KOMMUNE

## MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 4/18  
Møtedato: 19.11.2018  
Tid: Kl. 13.00 – kl. 16.35  
Møtested: Kommunestyresalen, Gjemnes kommunehus  
Sak nr: 23/18 – 29/18  
Møteleder: Øyvind Gjøen, leder (H)  
Geir Berg (Ap)  
Kari Roset Holten (Sp)  
Forfall: Erik Aspen Bakke (Frp)  
Ikke møtt: Ingen  
Møtende vara: Olav Sæter (Sv)  
Fra sekretariatet: Jane Anita Aspen, daglig leder  
Fra revisjonen: Bjarne Dyrnes, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor  
Av øvrige møtte: Birgit Eliassen, rådmann (under OS 04/18-OS 07/18 og sak 25/18)  
Alf Høgset, driftsleder Areal og drift (under OS 05/18)

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet.

Det ble innledningsvis fremsett forslag om en ekstra referatsak, RS 32/18 og en ekstra orienteringssak, OS 07/18.

Innkalling og sakliste ble godkjent med disse endringene

### TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 23/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 19. SEPTEMBER 2018
PS 24/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 25/18	GJEMNES KOMMUNE. ØKONOMISK RAPPORT PR. 30.9.2018
PS 26/18	VURDERING AV KONTROLLUTVALGETS TILSYNSANSVAR FOR REVISJON
PS 27/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 28/18	DELTAGELSE PÅ KONTROLLUTVALGSKONFERANSE I 2019
PS 29/18	EVENTUELT

<b>PS 23/18</b>	<b>GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 19. SEPTEMBER 2018</b>
-----------------	---

### Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 19. september 2018 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Kari Roset Holten
2. Geir Berg

### **Kontrollutvalgets behandling**

Det foreslås at Kari Roset Holten og Geir Berg velges til å underskrive protokollen.

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

### **Sekretariatets innstilling:**

Protokollen fra møte 19. september 2018 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen:

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

<b>PS 24/18</b>	<b>REFERAT OG ORIENTERINGER</b>
-----------------	---------------------------------

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling**

#### **Referatsaker:**

RS 30/18      **Veileder «Sekretariat for kontrollutvalg»,** Forum for kontroll og tilsyn (FKT) 13.6.2018.

RS 31/18      **Veileder for god skikk og praksis for kontrollutvalgssekretariatene,** Norges kommunerevisorforbund (NKRF) 7.9.2018.

RS 32/18      **Rapportering 1. halvår 2018 – Barnevernet i Kristiansund, Averøy og Gjemnes,** datert 11.7.2018  
Rapporten ble delt ut i møte. Sekretær ber utvalget spesielt merke seg at det i rapporten går frem at Undersøkelser siste halvår viser at det i prosent er 40 % av sakene som ikke ble undersøkt innen fristen på 3 mnd.  
Sekretær har i møte med fylkesmannen fått opplyst at det vil bli gjennomført tilsyn med Barnevernet i Kristiansund, Averøy og Gjemnes. Kontrollutvalget blir anbefalt å avvente rapporten fra tilsynet, før det blir vurdert om det er behov for at kontrollutvalget følger opp nærmere.

#### **Orienteringssaker:**

OS 04/18      **Refusjon Sykepenger**  
Kontrollutvalget hadde bedt rådmannen om en statusrapport om samhandlingen med NAV har bedret seg, og om det varslede samarbeidet med Tingvoll kommune har gitt seg utslag i bedre fungerende rutiner på området.

Rådmann Birgit Eliassen orienterte kontrollutvalget om ansettelse av ny lønnskonsulent i oktober 2017. De siste månedene har lønnskonsulenten arbeidet systematisk for å få oversikt over refusjon sykepenger og uavklarte utestående fordringer. Arbeidet krever mye tid og mange av sakene er flere år gamle. Det er kjørt en rapport med oversikt over alle ansatte som det står differanse på, disse blir gjennomgått. Gjemnes har nå også fått en kontaktperson i NAV forvaltning som skal hjelpe til med å definere hva Gjemnes har utestående. Rådmannen informerte om hvilke rutiner som er etablert og mulig årsaker til at feil oppstår. Utestående fordringer på sykepenger overfor NAV utgjør pr. 30.09.18 kr 1 235 970,-. Rådmannen vil oversende til sekretariatet et notat om arbeidet. Notatet er utarbeidet av lønnskonsulent og økonomisjef. Notatet blir oversendt utvalget sammen med møteprotokollen.

OS 05/18

### **Innkjøp og offentlige anskaffelser**

Utvalget hadde bedt om informasjon om status på innkjøpsområdet, herunder informasjon om organisering av arbeidet, om det er oppdaterte rutiner (innkjøpshåndbok), status for rammeavtaler m.v.

Rådmannen hadde før møte oversendt innkjøpshåndbok og informasjon om rammeavtaler til utvalget. Dette var vedlagt møteinnkallingen.

I møte orienterte rådmann Birgit Eliassen og driftsleder Areal og drift Alf Høgset. Rådmannen opplyste innledningsvis at kommunestyret også har gjort et vedtak om bekjempelse av svart arbeid, som har innvirkning på dette arbeidet.

Kommunen deltar i Nordmøre interkommunale Innkjøpssamarbeid (NII). Gjemnes kommune har de fleste rammeavtaler gjennom innkjøpssamarbeidet, men har også inngått noen lokale avtaler. Disse lokale avtalene er i stor grad knyttet til drift. Det er inngått lokale avtaler for Gjemnes kommune når det gjelder EL-arbeid, Rør, VVS og masse-leveranser. Kommunen har da selv utlyst tilbudskonkurranser. Rammeavtaler blir som oftest inngått med en varighet på 2+2 år. Avtalene som gjelder nå, går ut 31.12.2019. Dette er bevisst i forhold til evt. kommunesammenslåinger.

Når det gjelder innkjøpshåndboka som sist er revidert i 2013, så opplyser rådmannen at kommunen har forhold seg til det en hver tid gjeldende lovverk, selv om håndboka ikke er oppdatert. Det blir videre opplyst at det er få i kommunen som gjør innkjøp selvstendig. I prinsippet kan alle som har anvisningsmyndighet gjøre innkjøp, men økonomien blir tett oppfulgt av økonomiavdelinga. Det er et mål å få mest mulig av innkjøpene over på e-handel. I e-handelssystemet er det lagt opp til elektroniske fakturaer og fullmaktsystemet er lagt inn. Dvs. du får ikke gjøre innkjøp knyttet varer som ikke naturlig hører hjemme til ditt ansvarsområde. Det har blitt hold kurs i e-handel.

Arbeidet med rammeavtaler styres av Alf Høgset. Når det gjelder anbudskonkurranser knyttet til investeringsprosjekt, så er det kommunens prosjektleder på investeringsprosjekt som har ansvar for dette. Det blir opplyst at hun er godt kvalifisert på lov om offentlige anskaffelser.

Eliassen og Høgset vektlegger at Gjemnes kommune er en liten og oversiktlig organisasjon.

Rådmannen avslutter orienteringen til kontrollutvalget med å si at hun er trygg på at de har kontroll.

OS 06/18

### **Forvaltningsrevisjonsprosjekt om drift og forvaltning av PP-tjenesten for Gjemnes, Fræna og Eide**

Kontrollutvalget hadde bedt om å få en orientering fra rådmann/barnehagefaglig ansvarlig, om hvordan spesialpedagogisk hjelp ytes og om det er nok ressurser og kompetanse til å oppfylle vedtak om spesialpedagogisk hjelp i Gjemnes.

Birgit Eliassen informerer kontrollutvalget på bakgrunn av et notat utarbeidet av barnehagefaglig ansvarlig Lene Holten. Notatet blir oversendt sekretariatet og sendes ut til utvalgsmedlemmene sammen med protokollen.

Gjemnes kommune har ansatt en spesialpedagog i 100 % stilling som har ansvar for å følge opp barn som er tildelt enkeltvedtak om spesialpedagogisk hjelp. I tillegg så er styrer ved Angvik barnehage utdannet spesialpedagog, hun dekker derfor oppfølging av barn med vedtak om spesialpedagogisk hjelp i den barnehagen. Kommunen

benytter også tjenester fra kulturskolen i form av musikkterapeut, som er inne i noen saker. Det er da et nært samarbeid mellom spesialpedagogen og musikkterapeuten. Noen vedtak er knyttet til styrking av barnegruppa. Styrer i hver barnehage styrer disse ressursene. Styrene er delegert vedtaksmyndighet fra rådmannen til å fatte vedtak om spesialpedagogisk hjelp, på bakgrunn av sakkyndig vurdering fra PPT. PPT sitt arbeid i forhold til barnehagene i Gjemnes er dekket av samme saksbehandler. Hun kjenner dermed barnehagene ganske godt. Det er minimum 3 mnd. ventetid på utredning fra PPT. Utredningen består i hovedsak av observasjon og testing. Det blir savnet systemrettet bistand fra PPT. Gjennom Nettverk Nordmøre er kommunen blitt kjent med at PPT i andre kommuner har deltatt i flere kompetansehevende prosjekt. Det at PPT for GEF ikke har kapasitet til å arbeide systemrettet, fører til at personalet i barnehagene i Gjemnes går glipp av ny kunnskap og kompetanse. Rådmannen sier at hun tror at de klarer å ivareta det enkelte barn, men savner mer systemrettet arbeid.

Avslutningsvis opplyser rådmannen at det vurderes en utredning av barnehagestrukturen i Gjemnes. Det vil også bli utredet hvilken organisering av PPT som Gjemnes ønsker etter at Eide og Fræna blir Hustadvika kommune. Det vil da bli vurdert om det er aktuelt å samarbeide med andre kommuner.

Kontrollutvalget uttrykke bekymring for at det er så lang ventetid på utredninger og at personale ikke får ta del i kompetansehevende tiltak slik personale i andre Nordmørskommuner får.

OS 07/18

### **Orientering om personalsak**

Rådmannen Birgit Eliassen informerte kontrollutvalget innledningsvis i møte at hun ville orientere kontrollutvalget om en personalsak. Orienteringen ville berøre en arbeidstakers tjenstlige og personlige forhold. Revisor var informert om saken samme dag og hadde anbefalt rådmannen om å informere kontrollutvalget.

Kontrollutvalget vurderte om informasjonen som rådmannen skulle gi gav grunnlag for å lukke møte etter reglene i kommuneloven § 31.

Av kommuneloven § 31 pkt. 3 der det fremgår at; *Et folkevalgt organ skal vedta å lukke et møte når det skal behandles en sak som angår en arbeidstakers tjenstlige forhold.* Videre i § 31 pkt. 3 fremgår det at; *Et folkevalgt organ kan lukke et møte når hensynet til personvernet krever det.* Det fremgår av forvaltningslovens 13 1. ledd pkt. 1 at; *Enhver som utfører tjeneste eller arbeid for et forvaltningsorgan, plikter å hindre at andre får adgang eller kjennskap til det han i forbindelse med tjenesten eller arbeidet får vite om noens personlige forhold.*

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra utvalgets medlemmer om å lukke møte under rådmannens orientering jf. kommuneloven § 31 pkt. 3 og 4, jf. forvaltningslovens § 13 1. ledd pkt 1. (5 voterende)

Rådmannen orienterte kontrollutvalget. Møtet ble åpnet igjen etter at rådmannen hadde avsluttet sin orientering.

Utvalget aksepterte den muntlige orienteringen som ble gitt fra rådmannen, men bad om at det gis en skriftlig sluttrapport til kontrollutvalget fra revisor.

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

<b>PS 25/18</b>	<b>GJEMNES KOMMUNE. ØKONOMISK RAPPORT PR. 30.9.2018</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalgets vedtak**

1. Kontrollutvalget tar økonomisk rapport pr. 30.9.2018, sammen med administrasjonens muntlige informasjon, til orientering.

2. Kontrollutvalget ber revisor avklare med administrasjonen periodisering av regnskapet som presenteres i økonomirapportene (Hovedoversikt – økonomisk rapport)
3. Kontrollutvalget ber rådmannen kvalitetssikre at det rapporteres til kommunestyret i tråd med forskrift om kommuners og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Sekretær orienterte kort om bakgrunnen for innstillingen om å utrede tertialvis rapportering, som er knyttet til muligheten til å få en mer konsekvent perioderapportering. Utvalgsleder inviterte rådmann Birgit Eliassen til å kommentere punktet knyttet til vurdering av overgang til tertialvis rapportering. Rådmannen opplyser at en da vil miste rapporteringen i oktober, som hun synes er den viktigste rapporteringen. Det er også et ønske om at politikerne skal ha mest mulig oppdaterte tall, selv om dette gjør at en ikke alltid vil være konsekvent i forhold til kvartalsrapporteringen. Utvalget støttet rådmannen i dette.

Utvalgsleder stilte rådmannen noen konkrete spørsmål knyttet til HMS, som er lite omtalt i rapporten. Spørsmålene var knyttet til fravær utover sykefravær og generelt om arbeidsmiljø. Rådmannen ble også utfordret av utvalgsleder på at de i økonomirapporten er veldig presise anslag på utgiftssiden, men nøkterne anslag på inntektssiden. Rådmannen opplyser at hun arbeider etter forsiktighetsprinsippet, og ønsker ikke å gå ut med prognoser for inntekter som ikke er 100 % sikre.

Utvalgsleder kommenterer også at det er vanskelig å anslå prognose når hovedoversikten ikke er periodisert. Som eksempel viser Gjøen til at inntekten på eiendomsskatt er for hele året, fordi begge terminene er forfalt, men lønnsutgiftene er pr. 09.10.18.

Det ble fremsatt forslag om å stryke sekretariatets innstilling pkt. 2. og erstatte dette punktet med følgende:

*Kontrollutvalget ber revisor avklare med administrasjonen periodisering av regnskapet som presenteres i økonomirapportene (Hovedoversikt – økonomisk rapport)*

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

### **Sekretariatets innstilling**

1. Kontrollutvalget tar økonomisk rapport pr. 30.9.2018, sammen med administrasjonens muntlige informasjon, til orientering.
2. Kontrollutvalget vil anbefale rådmannen å utrede tertialvis rapportering, før kommunestyret neste gang skal revidere økonomireglementet.
3. Kontrollutvalget ber rådmannen kvalitetssikre at det rapporteres til kommunestyret i tråd med forskrift om kommuners og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning.

<b>PS 26/18</b>	<b>VURDERING AV KONTROLLUTVALGETS TILSYNSANSVAR FOR REVISJON</b>
-----------------	--

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderinger som går frem av dokumentet «Kontrollutvalgets tilsynsansvar 2017»

## Kontrollutvalgets behandling

Sekretær kommenterte enkelte av punktetene i vurderingen.

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

PS 27/18	OPPFØLGINGSLISTE
----------	------------------

## Kontrollutvalgets vedtak

Det gjøres følgende endringer på oppfølgingslisten:

### Refusjon Sykepenger

Revisjonens rapport 2. halvår 2015 omtaler en uavklart fordring på refusjon sykepenger fra 2013 på kr 777 824,- som må undersøkes nærmere for eventuelle tap, dvs. om fordringen er reel. Kontrollutvalget ønsket informasjon fra administrasjonen om eventuelle tap, samt orientering om rutiner for refusjon sykepenger og hvilket arbeid som blir gjort for å undersøke uavklarte fordringer. Kontrollutvalget ser behov for å følge opp denne saken til gode rutiner på området er på plass.

**19.11.18:**Rådmannen gav statusrapport i møte, jf. OS 04/18. Kontrollutvalget ser at det har skjedd en positiv utvikling med ny lønnskonsulent, men ser at det gjenstår noe arbeid.

### Innkjøp og offentlige anskaffelser

Anskaffelsesregelverket er omfattende og erfaringsvis er dette et risikoområde som det er viktig at kontrollutvalget følger opp. Gjemnes kommune er deltaker i Nordmøre Interkommunale Innkjøpssamarbeid. Samarbeidet er organisert etter kommuneloven § 27. Kontrollutvalget ønsker en årlig oppdatering av status på innkjøpsområdet, dette innbefatter bl.a. status for rammeavtaler.

**19.11.18:** Rådmann Birgit Eliassen og Alf Høgset, driftsleder Areal og drift, orienterte kontrollutvalget i dagens møte jf. OS 05/18.

### Kvalitetssikring av saksfremlegg til politiske saker

Etter kommunelovens § 23 pkt. 2, skal administrasjonssjefen påse at de saker som legges fram for folkevalgte organer, er forsvarlig utredet og at vedtak blir iverksatt. Utvalget ønsker å følge opp hvordan det sikres at politikerne får de opplysninger som er nødvendig for å fatte forsvarlige beslutninger. For eksempel hvordan kvalitetssikres opplysninger som er grunnlag for beslutning om store investeringer, slik at beslutningene er faglig godt fundert.

**19.11.18:** Kontrollutvalget ber rådmannen om en orientering om arbeidet med kvalitetssikring av saksfremlegg i kontrollutvalgets første møte i 2019.

### Forvaltningsrevisjonsprosjekt om drift og forvaltning av PP-tjenesten for Gjemnes, Fræna og Eide

Kontrollutvalget i Eide har fått gjennomført et forvaltningsrevisjonsprosjekt om drift og forvaltning av PP-tjenesten for Gjemnes, Fræna og Eide. Eide kommune er vertskommune for PPT. Rapporten viser at det over tid har vært utfordringer med å sikre nødvendig kapasitet.

Eide kommune bør sikre at:

- Vakante stillinger blir besatt av kvalifiserte medarbeidere
- Tilmeldte saker følges opp innen akseptabel tid

- Det utarbeides oversikter over saksbehandlingstid fra henvisning til sakkyndig vurdering er utarbeidet
- Prosedyrene i PP-tjenesten gjennomgås og opparbeides
- Det avsettes tid og resurser til å hjelpe barnehagene og skolene i arbeid med kompetanse- og organisasjonsutvikling
- Avvikssystem etableres.

**19.11.18:** Rådmannen orienterte kontrollutvalget om spesialpedagogisk hjelp, jf. OS 06/18. Kontrollutvalget ønsker å følge med på hva som skjer med PPT.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Utvalget gjennomgikk sakene på oppfølgingslista.

I dagens møte var det gitt følgende orienteringer knyttet til saker på oppfølgingslista:

- **Refusjon sykepenger**
- **Innkjøp og offentlige anskaffelser**
- **Forvaltningsrevisjonsprosjekt om drift og forvaltning av PP-tjenesten for Gjemnes, Fræna og Eide,**

Det ble ikke forslått 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 28/18</b>	<b>DELTAGELSE PÅ KONTROLLUTVALGSKONFERANSE I 2019</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kari Roset Holten og Kristine Måløy deltar på NKRF`s kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 30. og 31. januar 2019.

Dersom noen av disse må melde forfall, så får Geir Berg tilbud om å delta.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Utvalget diskuterte også deltagelse på Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) sitt årsmøte og fagsamling som gjennomføres i Kristiansand 4.-5. juni 2019.

Utvalget konkluderer med at de ønsker å prioritere NKRF sin konferansen, siden den er allerede i januar, og vil gi større utbytte for kontrollutvalgets arbeid det siste året i valgperioden.

Det fremsettes fra utvalgsleder følgende forslag til vedtak:

*Kari Roset Holten og Kristine Måløy deltar på NKRF`s kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 30. og 31. januar 2019.*

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

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

Saken var lagt frem uten innstilling fra sekretariatet.

<b>PS 29/18</b>	<b>EVENTUELT</b>
-----------------	------------------

**Fastsetting av dato for kontrollutvalgets første møte i 2019**

Utvalget støttet sekretariatets forslag om **onsdag 6. februar** som dato for utvalgets første møte i 2019.

Øyvind Gjøen  
leder

Kristine Måløy  
nestleder

Geir Berg  
medlem

Kari Roset Holten  
medlem

Olav Sæter  
varamedlem

Jane Anita Aspen  
sekretær