



# KONTROLLUTVALGET I EIDE KOMMUNE

## MØTEPROTOKOLL

Møte nr.: 3/19  
Møtedato: 11.09.2019  
Tid: Kl. 12.00 – 16.50  
Møtested: Nye Formannskapssal, Eide rådhus  
Sak nr.: 19/19 – 28/19  
Møteleder: Kåre Vevang, leder (Ap)  
Møtende medlemmer: Synnøve Egge, nestleder (H)  
Oddbjørg Hellen Nesheim (Ap)  
Forfall: Bjørn Ståle Sildnes (Ap)  
Willy Farstad (H)  
Ikke møtt: Ingen  
Møtende vara: Arnfinn Lien (Sp)  
Tore Melland (H), sak 19-22, 27-28  
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver  
Fra revisjonen: Ronny Rishaug (oppdragsansvarlig  
regnskapsrevisor), sak 21, 26-28  
Av øvrige møtte: Ole Bjørn Moen (rådmann), sak 21, 27, 28  
Egil Strand (ordfører), sak 21, 27, 28  
Julie Gunstensen (skolefaglig rådgiver), sak 27, 28  
Renate Drågen (enhetsleder PPT), sak 27, 28

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet.

Det fremkom ingen merknader til innkalling og sakliste. Innkalling og sakliste ble godkjent.

### TIL BEHANDLING:

#### UTV. SAKSNR. TITTEL

PS 19/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 23.MAI 2019
PS 20/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 21/19	OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «DRIFT OG FORVALTNING AV PEDAGOGISK-PSYKOLOGISK TJENESTE FOR GJEMNES, EIDE OG FRÆNA»
PS 22/19	HØRING – REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I HUSTADVIKA KOMMUNE
PS 23/19	HØRING - FORSLAG TIL BUDSJETT 2020 FOR KONTROLL OG TILSYN I HUSTADVIKA KOMMUNE
PS 24/19	VURDERING AV KONTROLLUTVALGET SITT TILSYNSANSVAR MED REVISJONEN - REVISJONSÅRET 2018
PS 25/19	KONTROLLUTVALGET SIN RAPPORT TIL KOMMUNESTYRET OM UTVALGET SIN VIRKSOMHET I VALGPERIODEN 2015-2019

PS 26/19	KOMMUNIKASJONS- OG REVISJONSPLAN 2019
PS 27/19	OPPFØLGINGSLISTE
PS 28/19	EVENTUELT

<b>PS 19/19</b>	<b>GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 23.MAI 2019</b>
-----------------	--

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Protokollen fra møte 23.mai 2019 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med møteleder 23.mai 2019, velges:

1. Arnfinn Lien
2. Synnøve Egge

**Kontrollutvalgets behandling:**

Leder orienterte. Møtet ble med hjemmel i kommuneloven § 31 nr. 2 og 4 enstemmig vedtatt lukket da sekretær refererte møteprotokoll av 23. mai 2019 som var unntatt offentlighet med hjemmel i forvaltningsloven § 13, 1) og offentlighetsloven § 13, 1.ledd. Ingen merknader til protokollen. Protokollen ble godkjent. Møtet ble åpnet igjen. Det var heller ingen merknader til den åpne protokollen fra møtet 23.mai 2019.

Leder foreslo Arnfinn Lien og Synnøve Egge til å signere begge møteprotokollene fra møtet 23.mai 2019.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling og framlegg fremsatt i møtet. (5 voterende)

<b>PS 20/19</b>	<b>REFERAT OG ORIENTERINGER</b>
-----------------	---------------------------------

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Sekretæren gikk gjennom referat- og orienteringssakene og kommenterte i forhold til sakene.

**Referatsaker:**

- |          |  |
|----------|--|
| RS 39/19 | <b>DEL II Spørrehalvtimen</b><br>Protokoll fra Eide kommunestyre 20.06.2019 (vedlagt)                              |
| RS 40/19 | <b>PS 19/11 Regnskap Eide kommune 2018</b><br>Protokoll fra Eide kommunestyre 20.06.2019 (vedlagt)                 |
| RS 41/19 | <b>PS 19/12 Årsrapport Eide kommune 2018</b><br>Protokoll fra Eide kommunestyre 20.06.2019 (vedlagt)               |
| RS 42/19 | <b>PS 19/14 Driftsrapport 1. tertial Eide kommune 2019</b><br>Protokoll fra Eide kommunestyre 20.06.2019 (vedlagt) |

- RS 43/19 **PS 19/16 Utmelding av Eide kommune fra Nordmøre interkommunale utvalg mot akutt forurensning ( NIUA )**  
Protokoll fra Eide kommunestyre 20.06.2019 (vedlagt)
- RS 44/19 **Protokoll fra møte i Fellesnemnda Eide-Fræna 23.05.2019**  
(vedlagt)
- RS 45/19 **Protokoll fra møte i Fellesnemnda Eide-Fræna 13.06.2019**  
(vedlagt)
- RS 46/19 **Referat fra felles møte med kontrollutvalget i Fræna kommune 23.05.2019**  
(vedlagt)
- RS 47/19 **Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin uavhengighet i forhold til Eide kommune** (vedlagt)
- RS 48/19 **Valg av kontrollutvalg for perioden 2019-2023**, brev datert 1.7.2019 fra Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) til kommunene (Vedlagt).
- RS 49/19 **Innkalling til stiftelsesmøte Møre og Romsdal Revisjon SA 23.8.2019**, brev datert 9.8.2019, samt forslag til vedtekter (vedlegg).
- RS 50/19 **Innkalling til møte i Fellesnemnda Eide-Fræna 12.09.2019**  
(vedlagt)

#### **Orienteringssaker:**

- OS 08/19 **RS 19/10 Møteprotokoll 23.05.2019 - Kontrollutvalget**  
Protokoll fra Eide kommunestyre 20.06.2019 (vedlagt)
- OS 09/19 **RS 19/12 Referat fra representantskapsmøtet 10.04.2019 - Krisesenteret for Molde og omegn IKS**  
Protokoll fra Eide kommunestyre 20.06.2019 (vedlagt)

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

<b>PS 21/19</b>	<b>OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «DRIFT OG FORVALTNING AV PEDAGOGISK-PSYKOLOGISK TJENESTE FOR GJEMNES, EIDE OG FRÆNA»</b>
-----------------	--

#### **Kontrollutvalgets vedtak**

*Kontrollutvalget i Eide tar redegjørelsen fra rådmannen på oppfølging til orientering*

*Kontrollutvalget i Eide setter saken på oppfølgingslisten der en følger videre opp arbeidet med de anbefalinger som gjenstår*

#### **Kontrollutvalgets behandling**

Enhetsleder PPT redegjorde for oppfølging av anbefalingene i tillegg til det skriftlige svaret som er mottatt før møtet. Enhetsleder sitt generelle inntrykk er at PPT er på rett veg forhold til de vedtatte anbefalingene. Dette støttes av skoler, barnehager og spesialisthelsetjenesten.

Anbefalingene i kapittel 4.3. i rapporten var følgende, og i tillegg til skriftlig svar før møtet, så ble følgende supplert muntlig i møtet:

**1. Eide kommune bør sikre at vakante stillinger blir besatt av kvalifiserte medarbeidere:**

Det er fortsatt 1 vakant stilling. I tillegg har enhetsleder sagt opp sin stilling. Den sist ansatte startet i august. Enhetsleder stilte spørsmål ved om det kan gjøres noe med selve utformingen av annonseteksten å gjøre når en lyser ut stillinger, når en ikke får kvalifiserte søkere. Enhetsleder bør ikke være saksbehandler. Det fungerer ikke. En må ha adskilte funksjoner. Enhetsleder har sagt opp sin stilling. Det er høy alder og stor turnover i tjenesten.

**2. Eide kommune bør sikre at tilmeldte saker følges opp innen akseptabel tid:**

PPT har vært opp i 6 mnd. behandlingstid, men nå er gjennomsnittlig saksbehandlingstid nede i 3 mnd. En har ikke et konkret mål på hva en ønsket saksbehandlingstid skal være. En prioriterer selvsagt å ta de mest kritiske sakene først. Det er ikke realistisk med mindre enn 3 mnd. saksbehandlingstid med dagens bemanning.

**3. Eide kommune bør sikre at det utarbeides oversikter over saksbehandlingstid fra henvisning til sakkyndig vurdering er utarbeidet:**

Det kan virke som at noen skoler har en «opprydding» på slutten av skoleåret og at det da topper seg med tilmelding av saker. Dette har enhetsleder tatt opp med rektorene som en uønsket praksis. Antall henvisninger har gått opp. Det er en dobling i 2019 i forhold til tidligere år. Det er behandlet 750 saker for de 3 kommunene i 2019. Det er 230 nye saker, mens 300 er avsluttet.

**4. Eide kommune bør sikre at prosedyrene i PP-tjenesten gjennomgås og oppdateres:**

En har startet på dette arbeidet, men da har en vært nødt til å skjerme ansatte fra ordinær saksbehandlingstid. En har som eksempel valgt å ikke delta på møter på kveldstid for å skjerme de ansatte. Dette har også en negativ side.

**5. Eide kommune bør sikre at det avsettes tid og ressurser til hjelp til barnehagene og skolene i arbeid med kompetanse- og organisasjonsutvikling:**

Som for nr. 4, og en ber om at skolene heller fokuserer på systemtenking enn å ha for stort fokus på enkeltsaker hele tiden.

**6. Eide kommune bør sikre at avvikssystem etableres.**

Kontrollutvalget i Eide tar redegjørelsen fra rådmannen og enhetsleder på oppfølging av anbefalingene til orientering.

Kontrollutvalget i Eide setter saken på oppfølgingslisten der en følger videre opp arbeidet med de anbefalinger som gjenstår.

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

PS 22/19	HØRING – REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I HUSTADVIKA KOMMUNE
----------	--

**Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget oversender utkast til reglement for kontrollutvalget i Hustadvika kommune til kontrollutvalget i Hustadvika kommune for videre behandling

**Kontrollutvalgets behandling**

Leder fremsatte følgende forslag til vedtak: Kontrollutvalget viser til utkast til reglement for kontrollutvalget i Hustadvika kommune og slutter seg til utkastet. Kontrollutvalget

oversender utkast til reglement for kontrollutvalget i Hustadvika kommune til kontrollutvalget i Hustadvika kommune for videre behandling

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet av leder. (5 voterende)

<b>PS 23/19</b>	<b>HØRING - FORSLAG TIL BUDSJETT 2020 FOR KONTROLL OG TILSYN I HUSTADVIKA KOMMUNE</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Hustadvika kommune for 2020 med en netto ramme på kr 1 550 000 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester, oversendes kontrollutvalget i Hustadvika for videre behandling.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Revisjonen har etter at saken ble sendt ut til kontrollutvalget og i sak PS 26/19 om revisjonsplan kommet med en korrigert opplysning da avslutning av årsregnskapet for 2019 i Eide kommune med kr 250 000 ikke var inkludert i tallene. Dette må føres i regnskapet til Hustadvika kommune i 2020 og innebærer at stipulert honorar for regnskapsrevisjon i Hustadvika kommune ikke er kr 650 000, men kr 900 000. Dermed øker stipulert honorar fra kr 1 300 000 i saksfremstillingen til kr 1 550 000.

Kontrollutvalget viser til de nye opplysningene og oversender til kontrollutvalget i Hustadvika et forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Hustadvika kommune for 2020 med en netto ramme på kr 1 550 000 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet av sekretær. (4 voterende)

<b>PS 24/19</b>	<b>VURDERING AV KONTROLLUTVALGETS TILSYNSANSVAR MED REVISJONEN - REVISJONSÅRET 2018</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderinger som går fram av dokumentet «Kontrollutvalget sitt tilsynsansvar 2018»

Ut fra den vedlagte gjennomgangen blir det vurdert at revisjonsordningen som Eide kommune har hatt for revisjonsåret 2018, har vært forsvarlig.

Etter kontrollutvalget sin konklusjon burde revisjonen jf. Forskrift om revisjon i kommuner § 4 ha påpekt forhold overfor kontrollutvalget i form av nummerert brev.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Sekretær redegjorde for innholdet i saken og bakgrunn. Kontrollutvalget sluttet seg til de vurderinger og konklusjoner som går frem av sekretariatets saksfremstilling og innstilling.

Kontrollutvalget merker seg at revisjonen i sine rapporteringer til kontrollutvalget ikke har vurdert at det er grunnlag for å skrive et nummerert brev til kontrollutvalget jf. § 4 i Forskrift om revisjon i kommuner. Kontrollutvalget sin konklusjon er at de forhold som er fremkommet i disse rapportene er av en så alvorlig grad at det burde ha blitt gitt en skriftlig anmerkning i form av nummerert brev til kontrollutvalget på disse forholdene.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling. (4 voterende)

<b>PS 25/19</b>	<b>KONTROLLUTVALGET SIN RAPPORT TIL KOMMUNESTYRET OM UTVALGET SIN VIRKSOMHET I VALGPERIODEN 2015-2019</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalgets innstilling**

Kontrollutvalget godkjenner vedlagte rapport om utvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019 som blir sendt over til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar framlagt rapport om kontrollutvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019 til vitende.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Kontrollutvalget mener fremlagte rapport gir en dekkende beskrivelse av kontrollutvalgets virksomhet i valgperioden.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling. (4 voterende)

<b>PS 26/19</b>	<b>KOMMUNIKASJONS- OG REVISJONSPLAN 2019</b>
-----------------	--

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget tar revisjonens presentasjon av kommunikasjons-/revisjonsplan for revisjonsåret 2019 til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor redegjorde for planen. Revisjonen vil legge vekt på oppfølgingspunkter fra 2018. En vil også ha fokus på at årsmeldingen for 2019 er i tråd med gjeldende regelverk og ha en beskrivelse av hva som faktisk er gjort på området etikk og likestilling. På transaksjoner med nærstående vil revisjonen etterspørre hva som er gjort av vurderinger av de som er funn og dokumentasjon fra rådmannen. Med all omorganisering, flytting av tilsatte og fokus på Hustadvika kommune vil revisjonen ha et fokus på risikoområdet om hvem som har kontroll på et område når noen slutter.

Kontrollutvalget tok redegjørelsen til orientering og sluttet seg til innstillingen.

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

**Kontrollutvalgets vedtak**

Følgende ny sak føres opp på oppfølgingslisten og anbefales ført videre til behandling i kontrollutvalget i Hustadvika kommune:

Sak PS 21/19 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «DRIFT OG FORVALTNING AV PEDAGOGISK-PSYKOLOGISK TJENESTE FOR GJEMNES, EIDE OG FRÆNA»

Kontrollutvalget beholder alle sakene på oppfølgingslisten.

**Kontrollutvalgets behandling**

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Ressurser til barn med spesielle behov i skole og barnehage i Eide kommune»:

Skolefaglig rådgiver og enhetsleder PPT ga en redegjørelse i møtet i tilknytning til det skriftlige svaret som følger saken. En poengterte at det er særlig i tilknytning til pkt. 14 og 15 at en ser viktigheten i å følge opp. At lederne i barnehage og skole, pedagogene i barnehagen samt ansatte i PPT har en felles forståelse for hva som ligger i begrepet «tidlig innsats». At skoler og barnehager i høyere grad vurderer spesifikke tiltak innenfor rammen av det ordinære.

Kontrollutvalget sluttet seg til sekretærens vurderinger av oppfølgingspunkter og særlig pkt. 14 og 15 i oppfølgingspunktene. Saken skal fortsatt stå på oppfølgingslisten.

De øvrige sakene på oppfølgingslisten ble gjennomgått. Kontrollutvalget såg ikke noe grunnlag for at noen av saken ble strøket fra oppfølgingslisten.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet av sekretær. (5 voterende)

**1. Rådmannssituasjonen i Eide kommune fra 01.10.2019****Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget tar svaret fra rådmannen, ordfører samt formannskapetets vedtak til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling**

Rådmannen og ordfører orienterte om situasjonen, status og hvorfor en har gjort de vurderinger som står i saken som var til behandling i formannskapet den 05.09.19.

Framlegg fremsatt av leder i møtet: Kontrollutvalget tar svaret fra rådmannen, ordfører samt formannskapetets vedtak til orientering.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet av leder. (5 voterende)

## **2. Driftsrapport 31.07.2019**

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget tar driftsrapport 31.07.2019 – Eide kommune til orientering

Kontrollutvalget registrerer at merforbruket i enhetene i forhold til budsjettet fortsetter fra 2018 og 1. tertial 2019. Kontrollutvalget etterlyser konsekvenser når det ikke styres etter rammene bevilget av kommunestyret

Kontrollutvalget uttrykker bekymring for den økonomiske utviklingen og sett opp mot den prosess som er i gang med budsjett 2020 i Hustadvika kommune

Kontrollutvalget oppmoder kommunen om å bruke KOSTRA-analysen 2017 i budsjett- og økonomistyringen for å få kontroll på økonomien

### **Kontrollutvalgets behandling**

Saken var til behandling i Formannskapet 05.09.19 og skal til behandling i kommunestyret 12.09.19. Saken til formannskapet var sendt til utvalget på epost, da en ikke var oppmerksom på at kommunen rapporterte pr. 31.07. og ikke som vanlig 31.08. Rådmannen orienterte i møtet om den økonomiske situasjonen. Enhetene ser ut til å få et merforbruk i forhold til budsjettet på 12,3 mill. kr på årsbasis. Det er satt inn en rekke tiltak, men de ser ikke ut til å ha virkning. En har innført begrenset ansettelsesstopp, midlertidig/begrenset innkjøpsstopp og kurs- og seminarstopp.

Rådmannen har analysert situasjonen og kommer med følgende forklaring:

1. Kommunen har de siste 7 år hatt et for høyt drifts- og tjenestenivå. Dette viser også KOSTRA-tall. Kommunen har for høy servicegrad.
2. NAV sosialhjelp øker. Flere kommer over på sosialhjelp. Årsak kan være at flere har mistet arbeidsavklaringsstøtte.
3. Flyktningene kommer seg ikke i arbeid. Kommunen må dekke nødvendige utgifter.
4. IKT-sammenslåingen kostet mer enn forutsatt. Drifting av serverne hos Trolla Housing måtte også endres og flyttes som følge av innstilling av driften.
5. På tross av at Eide barneskole har en klasse mindre, så er det fortsatt merforbruk. Det er for mange assistenter i undervisningen.
6. Eide sykehjem er redusert med 5 plasser, men en klarer ikke å ta ned tilsvarende turnusen. Da måtte en ha redusert med langt flere plasser og hjemmetjenesten hadde da evt. fått denne belastningen. En tjeneste som i dag også har merforbruk.
7. Bo og habilitering har gått igjennom alle enkeltvedtak. Det er et teoretisk rom for å ta ned 3-4 mill. kr på omgjøring av vedtak, men alt er ikke realistisk og gjennomførbart. Ny turnus er ikke gjennomført. Dagtilbudet er også dyrere enn forutsatt da personalet må følge med.
8. Hjemmetjenesten har økt behov. Flere og mer med alvorlig demens. Det er høyt sykefravær, mye overtid og ekstrahjelp. 100 brukere har 4-6 timer bistand pr uke,



mens i andre sammenlignbare kommuner er det bare 70 brukere som får slik bistand.

9. Barnevernet bruker også mer enn budsjettert. Tjenestene kjøpes fra barnevernet i Molde ut 2019.

10. Teknisk bruker også mer enn budsjettert på vegvedlikehold, brøyting(beredskap) og tapte husleieinntekter(manglende utleie).

Synnøve Egge poengterte at det i driftsrapporten står at enhetsleder er ansvarlig..... Det er rådmannen som har ansvaret. Rådmannen sluttet seg til at det er han som har ansvaret og ikke enhetslederne.

Leder i utvalget ser alvorlig på situasjonen når det har pågått over så lang tid og situasjonen ser ut til å forverres. Budsjettvedtaket er også et vedtak som rådmannen skal følge.

Rådmannen repliserte at han i flere budsjettinnstillinger har foreslått endringer som kunne ha medført innsparinger eller økte inntekter, men at disse ikke er blitt fulgt politisk.

Framlegg fremsatt av leder i møtet:

Kontrollutvalget tar driftsrapport 31.07.2019 – Eide kommune til orientering

Kontrollutvalget registrerer at merforbruket i enhetene i forhold til budsjettet fortsetter fra 2018 og 1. tertial 2019. Kontrollutvalget etterlyser konsekvenser når det ikke styres etter rammene bevilget av kommunestyret

Kontrollutvalget uttrykker bekymring for den økonomiske utviklingen og sett opp mot den prosess som er i gang med budsjett 2020 i Hustadvika kommune

Kontrollutvalget oppmoder kommunen om å bruke KOSTRA-analysen 2017 i budsjett- og økonomistyringen for å få kontroll på økonomien

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet av leder. (5 voterende)

Kåre Vevang  
leder

Synnøve Egge  
nestleder

Tore Melland  
medlem

Oddbjørg Hellen Nesheim  
medlem

Arnfinn Lien  
medlem

Sveinung Talberg  
rådgiver

