



Tolga kommune

MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Storstua, Tolga kommunehus
Møtedato: Tirsdag 13. november 2018
Tid: Kl. 13:00
Saknr. 31-33

Til stede på møtet:

Marit Gilleberg, leder
Audun Holte, nestleder
Per Gunnar Bakken
Toril Eva Steien
Odd Arne Skjæret

Varamedlem:

Embret Rønning - sak 33/18

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken
Fra Revisjon Fjell IKS: Svein Magne Evavold
Fra administrasjonen: Siv Stuedal Sjøvold
Fra kommunen: Ragnhild Aashaug

Merknad:

Leder gikk igjennom en presentasjon som viste status for «Tolga-saken»

Møtet ble avsluttet kl. 15:30

Tirsdag, 13. november 2018

Torill Bakken

Torill Bakken
møtesekretær

Neste møte: mandag 10. desember 2018

31/2018 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 13.11.18 godkjennes.

Behandling:

Følgende dokumenter er utsendt til utvalget i ettertid:

- brev fra Fylkesmannen i Hordaland til Tolga kommune
- bestilling fra Kmd til Fylkesmannen i Hordaland
- RSK-001 revisjonsstandard

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 13.11.18 godkjennes.

32/2018 Godkjenning av protokoll fra møte 22.10.18

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 22.10.18 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 22.10.18 godkjennes.

33/2018 Bestilling i fra kommunestyret – forvaltningsrevisjon «Tolga-saken»

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget er bedt om å vurdere habiliteten til leder Gilleberg og medlem Skjæret. Bakgrunnen for vurdering av Skjærets habilitet er at Skjæret var ansatt i Tolga kommune som sosialleder i 1980-2003. Hadde mye med den aktuelle familien i den rollen. Varaordfører i fra 2011-2015.

Gilleberg er ansatt hos Fylkesmannen i Hedmark. Hun har oversendt følgende epost til kommunestyret:

«Siden jeg jobber hos Fylkesmannen, ønsker jeg ikke av etiske grunner å granske hva Fylkesmann har gjort riktig eller galt i samhandlingen med Tolga kommune. Jeg har

ingen personlige eller økonomiske interesser i saken, men rollen må vurderes på dette punktet.»

Hun ber kontrollutvalget vurdere habiliteten sin.

Forvaltningsloven §8:

«I kollegiale organer er det organet selv som avgjør om det enkelte medlemmet er habilt eller inhabilt, jf. § 8 annet ledd.»

Gilleberg og Skjæret trådte ut under vurderingen. Nestleder trådte inn som leder.

Varamedlem Rønning trådte inn under behandlingen.

Utvalget diskuterte habiliteten til Gilleberg ut i fra forvaltningslovens § 6. Diskusjonen ble gjort omkring paragrafens 2. ledd: *«Likeså er han ugild når andre særegne forhold foreligger som er egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet; blant annet skal legges vekt på om avgjørelsen i saken kan innebære særlig fordel, tap eller ulempe for ham selv eller noen som han har nær personlig tilknytning til».*

Utvalget vurderte etter diskusjon Gilleberg som habil.

Utvalget diskuterte habiliteten til Skjæret ut i fra forvaltningslovens § 6. Diskusjonen ble

gjort omkring paragrafens 2. ledd: *«Likeså er han ugild når andre særegne forhold foreligger som er egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet; blant annet skal legges vekt på om avgjørelsen i saken kan innebære særlig fordel, tap eller ulempe for ham selv eller noen som han har nær personlig tilknytning til»*

Utvalget vurderte etter diskusjon Skjæret som inhabil.

Gilleberg trådte inn igjen etter å ha blitt vurdert habil.

Rønning trådte inn for Skjæret under resten av behandlingen av saken.

Revisor orienterte om selskapets kapasitet dersom de skal gjennomføre forvaltningsrevisjonen. Han mener selskapet har kompetanse til å gjennomføre prosjektet. Men de har ikke ressurser til oppstart av prosjektet før tidligst i mai 2019. Da må selskapet i tilfelle innhente ekstern bistand.

Utvalget stilte videre spørsmål til om Revisjon Fjell kan være inhabil ved gjennomføring av dette prosjektet.

Utvalget diskuterte saken. De mener det er viktig å benytte ekstern revisor for gjennomføring av dette prosjektet.

Det er viktig at det ikke igangsettes en forvaltningsrevisjon før Fylkesmannens granskning er avsluttet.

Følgende forslag til vedtak ble framsatt i møtet:

1. Kontrollutvalget skal iverksette forvaltningsrevisjon bestilt av kommunestyret ved å innhente tilbud i fra tre eksterne revisjonsselskap. Abakus bes om å kjøre tilbudsprosessen.
2. Rapport fra statlig granskning skal inngå som en del av grunnlaget for revisjonsarbeidet.
3. Det vises til kommunestyrets vedtak hvor de ber kontrollutvalget belyse hvilke kommunale tjenester som er gitt, og hvilke vurderinger som er gjort i et livsløpsperspektiv. Kontrollutvalget viser i denne forbindelse til skriv fra Fylkesmannen i Hordaland til Tolga kommune hvor det framgår at fylkesmannen skal granske dette. Kontrollutvalget avventer Fylkesmannens rapport når det gjelder dette punktet.
4. Kontrollutvalget bestiller ferdigstilling av forvaltningsrevisjonsrapporten senest 01.06.19.

5. Kontrollutvalgets leder i samråd med sekretariatet gis myndighet til å igangsette prosessen med å innhente tilbud i fra tre eksterne revisjonsselskap.

Forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget skal iverksette forvaltningsrevisjon på «Tiltak for funksjonshemmede», bestilt av kommunestyret 22.10.18, ved å innhente tilbud fra tre eksterne revisjonsselskap. Abakus bes om å kjøre tilbudsprosessen.

2. Rapport fra statlig granskning skal inngå som en del av grunnlaget for revisjonsarbeidet.

3. Det vises til kommunestyrets vedtak hvor de ber kontrollutvalget belyse hvilke kommunale tjenester som er gitt, og hvilke vurderinger som er gjort i et livsløpsperspektiv. Kontrollutvalget viser til brev fra Fylkesmannen i Hordaland til Tolga kommune hvor det framgår at fylkesmannen skal granske dette. Kontrollutvalget avventer Fylkesmannens rapport når det gjelder dette punktet.

4. Kontrollutvalget bestiller ferdigstilling av forvaltningsrevisjonsrapporten senest 01.06.19.

5. Kontrollutvalgets leder i samråd med sekretariatet gis myndighet til å igangsette prosessen med å innhente tilbud i fra tre eksterne revisjonsselskap.

6. Rådmannen bes redegjøre for status jfr. kontrollutvalgsak nr. 30/18.