

FARSUND KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET
MØTEBOK

Møte nr. 03/18

Dato: 19.09.18 kl. 13.00 – 14.15.

Sted: Rådhuset, formannskapssalen

<u>Tilstede:</u> Johnny Deisz, leder Randi Eik, medlem Richard Ivar Buch, medlem Martin Reinertsen, medlem Magne Abrahamsen, møtte for Stølen	<u>Andre til stede (hele eller deler av møtet):</u> Kommunerevisjonen Vest v/ Sebastien Miraglia Hille, Lene Rugland Administrasjonen v/ Ståle Manneråk Kongsvik, Tor Øystein Knutsen, Lena Rannestad Kloster, Anna Mickevica Agder Sekretariat v/ Willy Gill
<u>Forfall:</u> Elisabeth Stølen, nestleder	

SAKSLISTE

Presentasjon av ny rådmann

- SAK 07/18 GODKJENNING AV MØTEBOK FRA 20.06.18
SAK 08/18 UAVHENGIGHETSERKLÆRINGER FRA REVISOR
SAK 09/18 BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2019
SAK 10/18 FORVALTNINGSREVISJON – RÅDMANNENS TILBAKEMELDING
ETTER OPPFØLGING AV RAPPORT SKJULT MOBBING OG DIGITAL
MOBBING I UNGDOMSSKOLEN
SAK 11/18 NUMMERERT BREV NR. 21 – ELEKTRONISKE REISEREGNINGER

Faste poster:

Nytt fra revisor:

Videre arbeid i kontrollutvalget:

EVENTUELT

REFERATER

Referat 04/18 Kommunerevisjonen Vest, Innkalling til representantskapet 25.09.18

Referat 05/18 Agder Sekretariat, protokoll fra styremøter

Underskrift

Johnny Deisz
Leder

Kopi av møteboken sendes: ordfører, rådmann, revisor, medlemmene

Presentasjon ny rådmann:

Ståle Manneråk Kongsvik presenterte seg for kontrollutvalget.

SAK 07/18 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL FRA MØTE 20.06.18

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

1. *Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 20.06.18 godkjennes*
2. *Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen*

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

Forslag til møteprotokoll fra møte 20.06.18

Bakgrunn for saken:

Forslag til møteprotokoll fra 20.06.18 legges med dette frem for godkjenning i kontrollutvalget.

Forslag til vedtak:

1. Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 20.06.18 godkjennes
2. Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen

SAK 08/18 UAVHENGIGHETSERKLÆRINGER FRA REVISOR

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Basert på revisors egenvurdering av sin uavhengighet mener kontrollutvalget at det kan konkluderes med at revisor tilfredsstillere kommuneloven og revisjonsforskriftens krav til uavhengighet.

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

Uavhengighetserklæringer fra oppdragsansvarlig revisorer Irene Loka og Lene Rugland

Saksopplysninger

Oppdragsansvarlig revisor skal i henhold til revisjonsforskriften § 15 hvert år avgi en skriftlig egenvurdering om sin uavhengighet til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget må vurdere om revisors egenvurdering tilsier at revisor tilfredsstillende krav til uavhengighet som fremgår i kommuneloven og revisjonsforskriften.

Forslag til vedtak:

Basert på revisors egenvurdering av sin uavhengighet mener kontrollutvalget at det kan konkluderes med at revisor tilfredsstillende kommuneloven og revisjonsforskriftens krav til uavhengighet.

SAK 09/18 BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2019

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

- 1. Kontrollutvalget tilrår en budsjetttramme for kontroll og tilsyn for 2019 på kr. 1.130.000,- under forutsetning av at representantskapet vedtar styrets budsjettforslag for Kommunerevisjonen Vest.*
- 2. Kontrollutvalgets vedtak skal i henhold til § 18 i Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner følge formannskapets innstilling til kommunestyret som et eget vedlegg.*

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

1. Kommunerevisjonen Vest, styrebehandlet budsjettforslag for 2019
2. Agder Sekretariat, vedtatt budsjett for 2019

Saksopplysninger:

Kontrollutvalgssekretariatet.

Driftstilskuddet skal dekke den normale aktiviteten i kontrollutvalget, fra saksbehandling til utsending av innkallinger og utskrifter, samt arkivhold med mer. Styret i Agder Sekretariat behandlet budsjettet i møte 06.09.18 og legger i sitt budsjett opp til at driftstilskuddet økes fra kr. 126.000 i 2018 til kr. 130.000 i 2019, en økning på om lag 3,1 %.

For ytterligere informasjon vises til styrets budsjettbehandling som følger vedlagt.

Kommunerevisjonen.

Budsjettet er behandlet av styret. Representantskapet skal vedta budsjettet 25.09.18. Budsjettforslaget innebærer 520 timer til regnskapsrevisjon og 360 timer til forvaltningsrevisjon/selskapskontroll m.m. Farsund kommunes tilskudd til revisjonen foreslås økt fra kr. 963.000 i 2018 til kr. 985.000 i 2019, en økning på 2,3%.

For ytterligere informasjon om budsjettet vises til saksdokumentene til representantskapet 25.09.18.

Kontrollutvalgets utgifter.

Ifølge den nye forskriften skal utgifter til kontrollutvalgets samlede virksomhet være en del av budsjettet for kontroll og tilsyn. Som tidligere er det en egen post i budsjettforslaget til dekning av utvalgets utgifter. Fortsatt er det slik at utgifter til godtgjørelse og tapt arbeidsfortjeneste m.m. til utvalgets medlemmer dekkes av en fellespost i kommunen.

Budsjettforslaget.

Det fremlagte budsjettforslag for kontroll og tilsyn bygger på forrige års budsjettramme samt vedtatte budsjett for Agder Sekretariat og styrebehandlet budsjett for Kommunerevisjonen Vest. Representantskapet fatter endelig budsjettvedtak for Kommunerevisjonen Vest.

Tabell: Forslag til budsjett for kontroll og tilsyn 2019

	Budsjettforslag 2019	Vedtatt budsjett 2018	Vedtatt budsjett 2017
Tilskudd til revisjonsdistrikt	Kr. 985.000	Kr. 963.000	Kr. 923.000
Andel av sekretariatstjenester	Kr. 130.000	Kr. 126.000	Kr. 123.000
Kontrollutvalgets utgifter	Kr. 15.000	Kr. 15.000	Kr. 15.000
Totalbudsjett	Kr. 1.130.000	Kr. 1.104.000	Kr. 1.061.000

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget tilrår en budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2019 på **kr. 1.130.000,-** under forutsetning av at representantskapet vedtar styrets budsjettforslag for Kommunerevisjonen Vest.
2. Kontrollutvalgets vedtak skal i henhold til § 18 i Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner følge formannskapets innstilling til kommunestyret som et eget vedlegg.

SAK 10/18 FORVALTNINGSREVISJON – RÅDMANNENS TILBAKEMELDING ETTER OPPFØLGING AV RAPPORT SKJULT MOBBING OG DIGITAL MOBBING I UNGDOMSSKOLEN

Kommunalsjef presenterte rådmannens tilbakemelding etter oppfølging av rapport skjult mobbing og digital mobbing i ungdomsskolen.

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget registrerer at det er igangsatt et omfattende arbeid på området og henstiller om at dette arbeidet fortsetter. Utvalget stiller seg positiv til administrasjonens oppfølging av rapporten og tar rådmannens tilbakemelding til orientering.

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

1. Farsund kommune/Oppvekst, brev av juli 2018 med vedlegg
2. Kontrollutvalget, særutskrift fra sak 11/17

Saksopplysninger:

Kommunestyret fattet følgende vedtak i saken etter innstilling fra kontrollutvalget:

1. *Kommunestyret ber rådmannen følge opp revisors anbefalinger i rapporten.*
2. *Kommunestyret ber om at rådmannen innen 1. juli 2018 gir en skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget om hvordan anbefalingene i rapporten er fulgt opp.*

Sekretariatet innvilget noen dagers utsettelse på fristen for å få en fullstendig tilbakemelding til kontrollutvalget.

Rapportens anbefalinger:

I forvaltningsrevisjonsrapporten gav revisjonen følgende anbefalinger til skolenes videre arbeid med skjult mobbing og digital mobbing:

- Revisjonen anbefaler kommunen og ungdomsskolene å utarbeide en felles definisjon på mobbing, skjult mobbing og digital mobbing. Vi vil anbefale at disse definisjonene utledes fra forskning og offentlige veiledere, og innbefatter hva skolene legger i mobbeatferd som ikke tolereres. Dette er etter vår mening viktig for å forebygge, avdekke og håndtere skjult mobbing og digital mobbing.
- Det bør tydelig fremgå av kommunens rutiner at det er den enkelte elevs subjektive opplevelse av å bli krenket som er *avgjørende* i vurderingen av om elevens rett til et godt psykososialt miljø er oppfylt. Dette kravet er skjerpet etter lovendring 01.08.2017 og fremgår nå av oppl. § 9a-4 fjerde ledd.
- Revisjonen anbefaler at fremtidige rapporter om tilstanden i grunnopplæringen ferdigstilles og legges frem for kommunestyret innenfor fristen oppgitt i kommunens årshjul for skolemiljøarbeid.
- Vi vil anbefale Farsund kommune å nevne hvilket mål som ligger til grunn for arbeidet for elevenes psykososiale skolemiljø i kommunale rutiner og/eller i skolenes handlingsplaner mot mobbing.
- Revisjonen anbefaler ungdomsskolene å vurdere systematisk bruk av kartleggingsverktøy som er tilstrekkelig egnet til å måle forekomsten av ulike former for skjult mobbing.
- Revisjonen anbefaler Lista ungdomsskole å vurdere tiltak som egner seg til å aktivt å forebygge forekomsten av digital mobbing. Dessuten anbefaler vi begge ungdomsskolene å vurdere tiltak og rutiner som er tilstrekkelig egnet til håndtering og oppfølging av tilfeller av digital mobbing. Kunnskap og tips kan hentes fra relevant forskning på området.
- Revisjonen anbefaler ungdomsskolene å vurdere særskilte tiltak for å forebygge, avdekke og håndtere forekomsten av skjult mobbing, inkludert baksnakking, ryktespredning og lignende. Kunnskap og tips kan hentes fra relevant forskning på området.

- Revisjonen anbefaler at ungdomsskolenes handlingsplaner mot mobbing gjennomgås *årlig* og at analyser og risikovurdering ligger til grunn for hvilke tiltak som skal settes i verk mot krenkelser og mobbing. Evaluering av planene bør dokumenteres. Kommunen bør støtte skolenes evalueringsarbeid ved å sørge for at kommunalsjef og skolene samarbeider om aktuelle rutiner på dette området.
- Revisjonen anbefaler ungdomsskolene og kommunen å vurdere en felles avklaring av dagens antimobbe rutiner, deres hierarki og virkeområder. En slik avklaring bør tegne et tydelig bilde av hvem som har ansvar for å kvalitetssikre og iverksette enkelte rutiner og tiltak ved tilfeller av mobbing. Revisjonen vil til slutt anbefale at pågående arbeid for å tilpasse retningslinjer, handlingsplaner og mobbedefinisjoner til ny § 9a i opplæringsloven, utføres i tett samarbeid mellom kommunen og ungdomsskolene.

Rådmannens tilbakemelding til kontrollutvalget.

Tilbakemeldingen inneholder en fyldig beskrivelse av hvordan de enkelte anbefalinger er fulgt opp, samt flere vedlegg.

Administrasjonen vil presentere sin tilbakemelding i møtet og det vil bli gitt anledning til å stille spørsmål. Revisjonen har fått oversendt administrasjonens tilbakemelding for vurdering. Denne vil bli fremlagt for kontrollutvalget.

Vurderinger:

Etter ønske fra kontrollutvalget vil revisor kommentere administrasjonens oppfølging av rapporten.

På bakgrunn av administrasjonens tilbakemelding skal kontrollutvalget ta stilling til om en mener administrasjonens oppfølging av rapporten er tilfredsstillende.

Forslag til vedtak:

SAK 11/18 NUMMERERT BREV NR. 21 – ELEKTRONISKE REISEREGNINGER

Revisor orienterte om bakgrunnen for brevet.

Controller presenterte administrasjonens oppfølging av brevet.

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget ber administrasjonen følge opp saken overfor leverandør og gi tilbakemelding til kontrollutvalget.

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

Kommunerevisjonen Vest, nr. brev nr. 21 – Elektroniske reiseregninger

Saksopplysninger

Kontrollutvalget ved sekretariatet har mottatt nummerert brev nr. 21 fra Kommunerevisjonen Vest datert 21.08.18. Brevet omhandler svakheter i løsning for elektroniske reiseregninger. For nærmere informasjon vises til brevet og til informasjon fra revisor i møtet.

Rutinen ved håndtering av nummererte brev fra revisor er at administrasjonen kommer med skriftlig og evt. muntlig tilbakemelding til kontrollutvalget om oppfølgingen av forhold som er tatt opp av revisor.

Rådmannens tilbakemelding vil bli fremlagt i møtet.

I og med at rådmannens skriftlige tilbakemelding vil bli fremlagt i møtet, har jeg valgt å ikke formulere forslag til vedtak i saken.

Dersom utvalget blir tilfreds med rådmannens tilbakemelding, vil det være naturlig å ta tilbakemeldingen til orientering.

Forslag til vedtak:

FASTE POSTER

Nytt fra revisor:

Videre arbeid i kontrollutvalget:

EVENTUELT

REFERATER

Referat 04/18 Kommunerevisjonen Vest, Innkalling til representantskapet 25.09.18

Referat 05/18 Agder Sekretariat, protokoll fra styremøter

Konklusjon:

Referatene ble tatt til etterretning.