

# MØTEPROTOKOLL

## Kontrollutvalget i Re

**Dato:** 28.09.2017 kl. 18:00  
**Sted:** Lokalene til VIKS, Revetalgata 10  
**Arkivsak:** 17/00023

**Tilstede:** Magnus Theiste Østlie, leder  
Geir Morten Stenhaug, medlem

**Møtende varamedlemmer:** Lars Sollie, varamedlem  
Solveig Moe, varamedlem

**Forfall:** Turid Evensen, nestleder  
Henriette Øygarden, medlem  
Malvin Stordalen, medlem. Han har flyttet.

**Andre:** Re kommune, Rådmann Trond Wifstad sak 22/17 - 25/17 og 27/17  
Vestfold kommunerevisjon, Linn Therese Bekken, daglig leder  
« « , Hanne Britt Nordby Sveberg, leder  
av forvaltningsrevisjon  
VIKS, rådgiver Anja Ottervang Eriksen  
VIKS, rådgiver Heidi Wulff Jacobsen

**Møteleder:** Kontrollutvalgsleder Magnus Theiste Østlie  
**Protokollfører:** Rådgiver Heidi Wulff Jacobsen

Møtet ble satt kl. 18.00 og kontrollutvalgsleder ønsket velkommen.  
Det var ingen bemerkninger til innkallingen og sakene. Sak 26/17 ble flyttet etter sak 27/17.

SAKSKART			Side
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">22/17</a>	17/00023-42	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgsmøte 11.05.2017	2
<a href="#">23/17</a>	17/00181-1	Orientering om byggeprosjektet Ungdomsskolen og hall	3
<a href="#">24/17</a>	17/00184-1	Oppfølging av tiltak i rapport fra KPMG om Helsehuset	3

<a href="#">25/17</a>	17/00119-4	Oppfølging vedrørende utbetaling til den katolske menighet	4
<a href="#">26/17</a>	17/00180-2	Budsjett for tilsyn og kontroll 2018	4
<a href="#">27/17</a>	17/00038-10	Behandling av forvaltningsrevisjonsrapport "Skole i Re kommune med fokus på elevenes psykososiale miljø"	6
<a href="#">28/17</a>	17/00074-16	Plan for overordnet revisjonsstrategi regnskapsrevisjon 2017	8
<a href="#">29/17</a>	17/00074-17	Revisor orienterer om løpende revisjon	9
<a href="#">30/17</a>	17/00074-15	Uavhengighetserklæring fra revisor	9
<a href="#">31/17</a>	17/00118-5	Presentasjon fra Vestfold kommunerevisjon om selskapet og driften	10
<a href="#">32/17</a>	17/00019-20	Referatsaker 28.09.17	10
<a href="#">33/17</a>	17/00068-9	Eventuelt	11

### **Saker til behandling**

## **22/17 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgsmøte 11.05.2017**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	22/17

### **Forslag til vedtak:**

Protokollen fra kontrollutvalgsmøte 11.05.2017 godkjennes.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Enstemmig

#### **Vedtak**

Protokollen fra kontrollutvalgsmøte 11.05.2017 godkjennes.

## **23/17 Orientering om byggeprosjektet Ungdomsskolen og hall**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	23/17

### **Forslag til vedtak:**

Rådmannens informasjon tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Rådmannen orienterte og bekreftet at budsjettet er overholdt. Alt går etter planen og ferdigstillelse av hallen blir i 2018. Det er rapportert underveis til formannskapet. Spørsmål ble besvart.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Rådmannens informasjon tas til orientering

## **24/17 Oppfølging av tiltak i rapport fra KPMG om Helsehuset**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	24/17

### **Forslag til vedtak:**

Rådmannens informasjon tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Rådmannen orienterte. Det skal ikke bli endringer i tjenestetilbudet uten at det er vedtatt politisk. Rådmannen venter på endelig rapporter, og saken kommer til politisk behandling i kommunestyret i desember 2017. Spørsmål ble besvart.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Rådmannens informasjon tas til orientering

## **25/17 Oppfølging vedrørende utbetaling til den katolske menighet**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	25/17

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Informasjonen tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Rådmannen orienterte om saken. For meget innbetalt gjelder årene 2011 – 2014 og dommen vil falle første halvår 2018. Oppgjøret blir i 2019.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Informasjonen tas til orientering.

## **26/17 Budsjett for tilsyn og kontroll 2018**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	26/17

### **Forslag til innstilling:**

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge **kr 1.056.000** i budsjett 2018 til tilsyn og kontroll i Re kommune.

Beløpet er fordelt slik:

Revisjonstjenester VKR totalt kr 760.000

- Regnskapsrevisjon, enhetskontroll kr 300.000
- Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll kr 237.500
- Attestasjoner, andre tjenester kr 75.000
- Ledelse av bedriften, styrebehandling, deltagelse og forberedelse av møter i kontrollutvalget og kommunestyret m.m kr 147.500

Sekretariatstjenester fra VIKS kr 146.000

Møtegodtgjørelse kr 90.000

Andre driftsutgifter, kurs/konferanse kr 30.000

Kjøp av andre tjenester kr 30.000

Saken oversendes formannskapet og kommunestyret for videre behandling.

### **Møtebehandling**

Revisor og sekretariatet orienterte om budsjettet 2018 for tilsyn og kontroll. Saken ble behandlet.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge **kr 1.056.000** i budsjett 2018 til tilsyn og kontroll i Re kommune.

Beløpet er fordelt slik:

Revisjonstjenester VKR totalt kr 760.000

- Regnskapsrevisjon, enhetskontroll kr 300.000
- Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll kr 237.500
- Attestasjoner, andre tjenester kr 75.000
- Ledelse av bedriften, styrebehandling, deltagelse og forberedelse av møter i kontrollutvalget og kommunestyret m.m kr 147.500

Sekretariatstjenester fra VIKS kr 146.000

Møtegodtgjørelse kr 90.000

Andre driftsutgifter, kurs/konferanse kr 30.000

Kjøp av andre tjenester kr 30.000

Saken oversendes formannskapet og kommunestyret for videre behandling.

## **27/17 Behandling av forvaltningsrevisjonsrapport "Skole i Re kommune med fokus på elevenes psykososiale miljø"**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	27/17

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget viser til forvaltningsrevisjonsrapporten «Skole i Re kommune med fokus på elevenes psykososiale miljø» og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger.

Kontrollutvalget henstiller rådmannen om å følge opp revisors anbefalinger:

- **Re kommune – skoleeier:**
  - bør vurdere om de har tilstrekkelig rutiner for å få informasjon om hendelser på skolebussen, som svekker det psykososiale miljøet for elevene.
- **Ramnes skole:**
  - bør sørge for at skolen oppfyller sin informasjonsplikt om at foreldre kan be om tiltak, som angår det psykososiale miljø, ved for eksempel informasjon på en offentlig nettside for skolen.
  - bør vurdere om skolen har tilstrekkelige tiltak for å redusere opplevelsen av krenkende ord og handlinger, som for eksempel mobbing, i forbindelse med skolevei/ skoleskyss.

Kontrollutvalget ser det som positivt at rådmannen i sin uttalelse til rapporten er konkret om oppfølging av anbefalingene, og registrer at det er satt i gang planer/arbeid på området. Kontrollutvalget vil be om en tilbakemelding fra rådmannen om status for oppfølging av rapporten innen \_\_\_\_\_ 2017.

### **Kontrollutvalget innbyr kommunestyret til å fatte følgende vedtak:**

Kommunestyret viser til forvaltningsrevisjonsrapporten «Skole i Re kommune med fokus på elevenes psykososiale miljø» og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger, og kontrollutvalgets vedtak.

Kommunestyret henstiller rådmannen om å følge opp revisors anbefalinger:

- **Re kommune – skoleeier:**
  - bør vurdere om de har tilstrekkelig rutiner for å få informasjon om hendelser på skolebussen, som svekker det psykososiale miljøet for elevene.
- **Ramnes skole:**

- *bør sørge for at skolen oppfyller sin informasjonsplikt om at foreldre kan be om tiltak, som angår det psykososiale miljø, ved for eksempel informasjon på en offentlig nettside for skolen.*
- *bør vurdere om skolen har tilstrekkelige tiltak for å redusere opplevelsen av krenkende ord og handlinger, som for eksempel mobbing, i forbindelse med skolevei/ skoleskyss.*

Kommunestyret ser det som positivt at rådmannen i sin uttalelse til rapporten er konkret om oppfølging av anbefalingene, og registrer at det er satt i gang planer/arbeid på området. Kontrollutvalget vil be om en tilbakemelding fra rådmannen om status for oppfølging av rapporten innen \_\_\_\_\_ 2017.

### **Møtebehandling**

Forvaltningsrevisor delte ut et notat som ble gjennomgått. Rådmannen kommenterte grep som tas. Rapporten ble diskutert grundig, og spørsmål ble besvart.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Kontrollutvalget viser til forvaltningsrevisjonsrapporten «Skole i Re kommune med fokus på elevenes psykososiale miljø» og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger.

Kontrollutvalget henstiller rådmannen om å følge opp revisors anbefalinger:

- **Re kommune – skoleeier:**

- *bør vurdere om de har tilstrekkelig rutiner for å få informasjon om hendelser på skolebussen, som svekker det psykososiale miljøet for elevene.*

- **Ramnes skole:**

- *bør sørge for at skolen oppfyller sin informasjonsplikt om at foreldre kan be om tiltak, som angår det psykososiale miljø, ved for eksempel informasjon på en offentlig nettside for skolen.*

- *bør vurdere om skolen har tilstrekkelige tiltak for å redusere opplevelsen av krenkende ord og handlinger, som for eksempel mobbing, i forbindelse med skolevei/ skoleskyss.*

Kontrollutvalget ser det som positivt at rådmannen i sin uttalelse til rapporten er konkret om oppfølging av anbefalingene, og registrer at det er satt i gang planer/arbeid på området. Kontrollutvalget vil be om en tilbakemelding fra rådmannen om status for oppfølging av rapporten innen desember 2017.

**Kontrollutvalget innbyr kommunestyret til å fatte følgende vedtak:**

Kommunestyret viser til forvaltningsrevisjonsrapporten «Skole i Re kommune med fokus på elevenes psykososiale miljø» og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger, og kontrollutvalgets vedtak.

Kommunestyret henstiller rådmannen om å følge opp revisors anbefalinger:

- **Re kommune – skoleeier:**

- bør vurdere om de har tilstrekkelig rutiner for å få informasjon om hendelser på skolebussen, som svekker det psykososiale miljøet for elevene.

- **Ramnes skole:**

- bør sørge for at skolen oppfyller sin informasjonsplikt om at foreldre kan be om tiltak, som angår det psykososiale miljø, ved for eksempel informasjon på en offentlig nettside for skolen.

- bør vurdere om skolen har tilstrekkelige tiltak for å redusere opplevelsen av krenkende ord og handlinger, som for eksempel mobbing, i forbindelse med skolevei/ skoleskyss.

Kommunestyret ser det som positivt at rådmannen i sin uttalelse til rapporten er konkret om oppfølging av anbefalingene, og registrer at det er satt i gang planer/arbeid på området. Kontrollutvalget vil be om en tilbakemelding fra rådmannen om status for oppfølging av rapporten innen desember 2017.

## **28/17 Plan for overordnet revisjonsstrategi regnskapsrevisjon 2017**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	28/17

### **Forslag til vedtak:**

Revisors informasjon og planen for overordnet revisjonsstrategi regnskapsrevisjon 2017 tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Revisor orienterte, og spørsmål ble besvart.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Revisors informasjon og planen for overordnet revisjonsstrategi regnskapsrevisjon 2017 tas til orientering



## **29/17 Revisor orienterer om løpende revisjon**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	29/17

### **Forslag til vedtak:**

Revisors informasjon tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Revisor orienterte om revisjonsarbeidet, og at de er i gang med offentlig anskaffelser. Det ble spørsmål om merverdiavgift og vist til følgende sak 12/17: «Revisor gjennomgikk rapporten om «Virksomhetskontroll drift/bruk av idrettsanlegg» og svarte på spørsmål i sak 12/17 i april møtet. Informasjonen om virksomhetskontrollen ble tatt til orientering, og kontrollutvalget forutsatte at administrasjonen følger opp revisors anbefalinger. Kontrollutvalget ba likevel om at revisor gir en tilbakemelding på oppfølgingen fra administrasjonen, blant annet om kompensasjon for merverdiavgift». Revisor bad om å få utsatt orienteringen om oppfølgingen til neste møte.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Revisors informasjon tas til orientering. Revisor skal orientere kontrollutvalget om administrasjonens oppfølging av revisors anbefalinger vedr. kompensasjon for merverdiavgift på området som er påpekt i rapporten om «Virksomhetskontroll drift/bruk av idrettsanlegg» på neste kontrollutvalgsmøte.

## **30/17 Uavhengighetserklæring fra revisor**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	30/17

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar uavhengighetserklæring fra Linn Therese Bekken, Vestfold Kommunerevisjon datert 17.08.2017 til orientering.

### **Møtebehandling**

Saken ble behandlet.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar uavhengighetserklæring fra Linn Therese Bekken, Vestfold Kommunerevisjon datert 17.08.2017 til orientering.

## **31/17 Presentasjon fra Vestfold kommunerevisjon om selskapet og driften**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	31/17

### **Forslag til vedtak:**

Informasjonen tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Daglig leder Linn Therese Bekken fra Vestfold kommunerevisjon presenterte selskapet og deres drift.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Informasjonen tas til orientering.

## **32/17 Referatsaker 28.09.17**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	32/17

## **Forslag til vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

### **Møtebehandling**

#### **Møteplikt i kommunale organer:**

Det ble vist til lovverket på området og «Reglement for folkevalgte organer i Re kommune» §7 og §16. Saken ble diskutert.

Utvalget er bekymret over at det ikke er valgt noen ny representant i utvalget etter at Malvin Stordalen flyttet. Det vil si at kontrollutvalget ikke har noen medlem som også er medlem i kommunestyret slik forskriften krever.

#### **Behandling av kontrollutvalgets uttalelse til regnskapet 2016**

Behandling av kommuneregnskapet 2016 i kommunestyret manglet kontrollutvalgets uttalelse. Uteblivelsen av kontrollutvalgets uttalelse til regnskapet 2016, sak 37/17 av 13.06.17 ble kommenterte av kontrollutvalgsleder.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Referatsaken tas til orientering.

Sekretariatet sender en melding til administrasjonen om at kontrollutvalget er bekymret over at kontrollutvalget mangler et medlem som også er medlem av kommunestyret slik forskriften krever.

## **33/17 Eventuelt**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	28.09.2017	33/17

## **Forslag til vedtak:**

.

### **Møtebehandling**

Under behandlingen av forvaltningsrapporten «Skole i Re kommune med fokus på elevenes psykososiale miljø» fremkom det flere spørsmål angående rutiner og

praktisering knyttet til skolebuss/transport. På bakgrunn av det vil utvalget be kommunalsjefen til neste kontrollutvalgsmøte.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Kontrollutvalget ber kommunalsjef for oppvekst og kultur orientere om rutiner og praktisering angående skoleskyss ved Ramnes skole.

Kontrollutvalget ber spesielt om rutiner vedrørende meldinger fra bussjåføren til rektor, og hvordan avvik håndteres av rektor. I hvilken grad blir rutinene fulgt?

Ovennevnte gjelder i forhold til anbefalingen fra revisor i forvaltningsrapporten «Skole i Re kommune med fokus på elevenes psykososiale miljø».

Neste kontrollutvalgsmøte er 23. november 2017.

Revetal 29.09.17

For leder av kontrollutvalget i Re kommune, Magnus Theiste Østlie



Heidi Wulff Jacobsen

Rådgiver

VIKS