



KONTROLLUTVALGET I RAUMA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	2/20
Møtedato:	12.5.2020
Tid:	Kl. 10.00 – kl.12:50
Møtested:	Microsoft Teams
Sak nr:	08/20 – 13/20
Møteleder:	Lars Ramstad, leder (H) Odd Ivar Røhmesmo, nestleder (Sv) Marit Nauste (Uavh.) Randi Margrethe Røsvik Sørli (Krf) Arne Johnson (Ap)
Forfall:	Ingen
Ikke møtt:	Ingen
Møtende vara:	Ingen
Fra sekretariatet:	Jane Anita Aspen, daglig leder
Fra revisjonen:	Anne Oterhals, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor
Av øvrige møtte:	Toril Hovdenak, rådmann Yvonne Wold, ordfører Mette Rye, økonomisjef Liv Jorunn Bårdsnes Horgheim, arkivleder Harald Westby Digernes, helse- og velferssjef og beredskapskoordinator Annelies Slabbertje, avdelingsleder Aktiv/mestring

Protokollen blir formelt godkjent i neste møte

Kontrollutvalgets leder Lars Ramstad ønsket velkommen og ledet møtet. Møtet ble avviklet som fjernmøte på Microsoft Teams, med hjemmel i midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i kommuner og fylkeskommuner for å begrense spredning av Covid-19.

Det fremkom ingen merknader til møteinnkalling. Saklisten ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 08/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 25. FEBRUAR 2020
PS 09/20	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 10/20	REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJØR 2019
PS 11/20	RAUMA KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2019
PS 12/20	OPPFØLGINGSLISTE
PS 13/20	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 25. februar 2020 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Marit Nauste
2. Odd Ivar Røhmesmo

Kontrollutvalgets behandling

Protokollen fra møte 25. februar 2020 godkjennes

Det foreslås at Marit Nauste og Odd Ivar Røhmesmo velges til å underskrive protokollen.

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

Sekretariatets innstilling

Protokollen fra møte 25. februar 2020 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1.
2.

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling**Referatsaker:**

- RS 03/20 **Årsrapport 2019 fra skatteoppkreveren i Rauma kommune**, rapport datert 22.1.2020.
- RS 04/20 **Kontrollrapport 2019 vedrørende skatteoppkreveren for Rauma kommune**, brev datert 17.2.2020 fra skatteetaten.
- RS 05/20 **Folkehelseprofil 2020 Rauma kommune, Folkehelseinstituttet.**
- RS 06/20 **Forslag om undesøkelse av kommunale formuesbevaring**, brev datert 29.3.2020 fra Odd Ivar Røhmesmo.
Sekretariatet har tolket dette som et innspill til revisjons arbeid med risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunen og kommunens selskaper. Brevet er derfor oversendt forvaltningsrevisor.
- RS 07/20 **Svar på brev fra kontrollutvalget**, brev datert 3.3.2020 fra RIR v/daglig leder Jan-Egil Korseberg.

Sekretariatet bes om å gi tilbakemelding til RIR om at det er greit at dokumentene sendes sekretariatet, som har ansvar for kontrollutvalgets postmottak og arkiv.

Orienteringssaker:

OS 01/20 Tilsyn med arkivholdet i Rauma kommune

Oppfølging av tilsyn – fremdeles åpne avvik, brev fra arkivverket datert 19.12.2019
Oppfølging av tilsyn - svar fra Rauma kommune, brev datert 10.2.2020
Dette er en sak fra kontrollutvalgets oppfølgingsliste.

Kontrollutvalget hadde bedt om statusrapport for arbeidet med å rette opp lovbruddene. Arkivleder Liv Jorunn Bårdsnes Horgheim orienterte utvalget og presentere utkast til arkivplan/dokumentasjonsstrategi.

På spørsmål fra utvalgsleder, svarer arkivleder at kommunen har vært i muntlig kontakt med arkivverket etter brev sendt 10.2.2020. Det har ikke kommet noe skriftlig svar fra arkivverket enda.

Arkivleder opplyser at hun overfor arkivverket har uttrykt at Rauma kommune ikke ønsker at tilsynet blir avsluttet før alt er kommet på plass.

Det er noen avvik som det står igjen å lukke, men arkivleder har måttet prioritere drift. Det har vært mye arbeid med innføring av nytt saks- og arkivsystem.

Horgheim opplyser at NOU 2019:9 legger grunnlag for ny arkivlov. Der er en gå bort fra papirarkiv og over til digitale arkiv. En gå også i lovforslaget bort fra arkivplan og over til dokumentasjonsstrategi.

Horgheim opplyser at GDPR også må inngå i arbeidet med dokumentasjonsstrategi. Målet er at arbeidet med dette skal kunne prioriteres til høsten.

I presentasjonen av det arbeidet som er gjort med arkivplan/dokumentasjonsstrategi viste Horgheim eksempel fra Barnehageområdet. Her fremgår det hva som skal dokumenteres, og hvor og av hvem. Det er lagt til grunn slik oppbygging;

- Rutine for dokumentasjon i barnehage
- Innsyn i barnehagemappe
- Sensitive personopplysninger
- Struktur i barnemappe/barnesaker
- Personopplysninger som behandles i barnehage

Horgheim opplyser at de skal bygge opp alle fagområder på samme måte. Intensjonen er at arkivplanen skal kunne behandles i kommunestyret i juni. Arkivplanen ligger på www.rauma.kommune.no/arkivplan

Avslutningsvis oppsummerer utvalgsleder at kontrollutvalget synes at det er viktig at det utarbeides dokumentasjonsstrategi for hva som skal dokumenteres og hvem som har ansvaret for dette. Det understrekes likevel at implementering hos de ansatte er like viktig. Kontrollutvalget vil fortsette oppfølging av saken til kommunestyret har behandlet arkivplanen/dokumentasjonsstrategien og arkivverket har avsluttet tilsynet.

OS 02/20 Rapport fra tilsyn med kommunale tjenester til personer med samtidig rusmiddelbruk og psykisk lidning

Kontrollutvalget hadde bedt om en status for oppfølging av handlingsplanen som ble laget i forbindelse med tilsynet.

Helse- og velferdssjef Harald Westby Digernes og avdelingsleder Aktiv/mestring, Annelies Slabbertje orienterte og svarte på spørsmål fra utvalget

Kontrollutvalget fikk sammen med møteinnkallingen tilsendt behandlingsplanen som ble utarbeidet i forbindelse med tilsynet, der statusendring var merket. I tillegg var det utsendt presentasjon fra en erfaringskonferanse.

Utvalgsleder ga ros for det arbeidet som var gjort. Dokumentasjonen som utvalget har fått tilsendt er detaljert og informativ. Det ble fra utvalgsleder spurt om det er noen utfordringer i arbeidet. Helse- og velferdssjef peker på at overordnet styring kan være en utfordring, siden arbeidet forutsetter at det blir

koordinert tjenester fra både Helse- og velferd og Helse- og omsorg. Det er lagt opp til at det skal være faste møter mellom Helse- og velferssjef og Helse- og omsorgssjef. Det er en utfordring for samordningen at det nå blir den tredje helse- og omsorgssjefen på kort tid. Ny helse og omsorgssjef startet 1. august. Inntil hun er på plass, fungerer rådmannen som helse- og omsorgssjef. Det blir fra Digernes understreket at samhandling er viktig.

Slabbertje opplyser at det er 20-30 brukere i målgruppen. Dette er brukere med alvorlig problematikk på begge områder. Hun understreker at en i Rauma kommune har gode forutsetninger for å fange opp brukerne, men en klarer likevel ikke å være i kontinuerlig kontakt med alle. Dette bl.a. fordi noen ikke ønsker å ta imot tjenester. Slabbertje opplyser at de fortsetter å tilby tjenester, selv om brukerne takker nei.

Utvalgsleder takket for orienteringen, og understreker at dette er et viktig arbeid som kontrollutvalget vil fortsette å følge med på.

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

Sekretariatets innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

PS 10/20	REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJØR 2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra årsoppgjøret 2019 til orientering.

Kontrollutvalget ber rådmannen om en plan for oppfølging av de to forholdene som er omtalt i Revisjonsbrev nr. 2.

Kontrollutvalget ber revisjonen melde tilbake til kontrollutvalget om merknader og forslag til forbedringer blir fulgt opp av administrasjonen.

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Anne Oterhals gjennomgikk presentasjon som var ettersendt utvalgsmedlemmene før møte. Oterhals forklarte også bakgrunnen for det to forholdene som har ført til et nummerert brev.

I den overordnede tilbakemelding ble det opplyst at regnskapet har mange korreksjoner, noe som etter revisors vurdering øker risiko for feil og gir økt tidsbruk. Revisor ber kommunen sikre at det er tilstrekkelig kvalitet i regnskapsføringen.

Videre ble det gitt informasjon om funn knyttet til hvert revisjonsområde. Revisor har beløpsmessig vurdert funn av feil til ikke å være så vesentlig at de har betydning for revisjonsberetningen. Revisor opplyser at det ble funnet betydelig budsjettavvik både innen drift og investering. Når det gjelder lønnsområdet så er det bl.a. funnet at påløpt lønn ikke bokføres av kommunen ihht. krav i forskrift. Det anbefales å gjøre avstemming mellom regnskap- og lønssystem gjennom året. Dette er noe utvalgsmedlem Nauste understreker at er viktig at gjennomføres, da lønnsområdet utgjør så stor del av driftsutgiftene. Utvalget fikk også en status fra økonomisjefen for gjennomgang av eldre fordringer – krav sykepenger.

Arbeidet er påbegynt men ikke avsluttet. Utvalget understreker forventning om at dette arbeidet nå blir avsluttet.

Det var en god del forbedringsområder som ble belyst i revisors presentasjon, noen av disse har også vært signalisert tidligere år. Kontrollutvalget merket seg særlig at revisor anbefaler at kommunen gjør løpende egenkontroll på at anskaffelser er i tråd med innkjøpsreglement, innkjøpsavtaler og lov om offentlige anskaffelser. Dette henger tett sammen med forvaltningsrevisjonsprosjektet Offentlige anskaffelser som det var knyttet mange anbefalinger til, og som ikke er tilstrekkelig fulgt opp enda.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Anne Oterhals og økonomisjef Mette Rye svarte på spørsmål fra utvalget.

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

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra årsoppgjøret 2019 til orientering.

Kontrollutvalget ber rådmannen om en plan for oppfølging av de to forholdene som er omtalt i Revisjonsbrev nr. 2.

Kontrollutvalget ber revisjonen melde tilbake til kontrollutvalget om merknader og forslag til forbedringer blir fulgt opp av administrasjonen.

PS 11/20	RAUMA KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 12.5.2020, sak 11/20, behandlet Rauma kommunes årsregnskap og årsberetning for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært kommunens årsrapport for 2019 inkludert regnskap og årsberetning, noter til årsregnskapet, samt revisors beretning datert 4. mai 2020. I tillegg har revisor og rådmann/økonomisjef supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger i møte.

Revisjonen har avgitt en beretning med presisering. Det er under andre forhold omtalt at kommunen ikke har behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven 5-12. Videre er det presisert at årsregnskapet ikke er avlagt innen fristen. Årsregnskapet ble først avlagt 3.3.2020, endret 10.3.2020 og nytt årsregnskap avlagt 4.5.2020. Disse to forholdene har ført til et Revisjonsbrev til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget vurderer at årsberetningen er avlagt i det alt vesentlige i samsvar med kommunelovens krav til årsberetning, jf. §14-7.

Rauma kommunes driftsregnskap for 2019 viser kr 463 330 303.- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig mer forbruk på kr – 8 360 660,-. Netto driftsresultat er negativ med kr 12 596 635.-. Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter er på -1,8 % og er under Teknisk beregningsutvalgs (TBUs) måltall på 1,75 %.

Kommunen trenger et disposisjonsfond av en viss størrelse for å møte uforutsette utgifter og svikt i de frie inntektene. Disposisjonsfondet er på 1,6 % av brutto driftsinntekter, som er godt under TBUs måltall på minimum 4 %.

Kommunen har også en relativ høy gjeld, og godt over TBUs måltall på 50 %. Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter for kommunekonsern er på 96,3 %, som er litt ned fra 2018.

Tjenesteområdene hadde samlet 20,6 mill. kroner i merforbruk i 2019. Det er særlig Helse og omsorg og Helse og velferd som har hatt utfordringer.

Kontrollutvalget oppfordrer til at de anbefalinger om forbedringer som revisjonen kommer med i forbindelse med årsoppgjørrevisjonen, blir fulgt opp av rådmannen.

Etter utvalgets gjennomgang av Årsrapport 2019 inkludert regnskap og årsberetning, noter, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at dette gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Rauma kommunes virksomhet og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019. Kontrollutvalget vil likevel anbefale at noter til regnskapet ligger i Årsrapporten sammen med regnskapet. Notene er en særskilt del av årsregnskapet og skal bidra til å øke regnskapsbrukerens forståelse og vurdering av regnskapet. Notene skal kommentere årsregnskapet slik at leseren får en bedre forståelse av de ulike delene av regnskapet. Det kan hende at dette blir korrigert i den ferdige Årsrapporten som legges frem for kommunestyret for behandling. Kontrollutvalget vil presiser at kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning er en del av den politiske prosessen. Det forventes da at den ferdige Årsrapporten også foreligger før kontrollutvalgets behandling.

Kontrollutvalget oppfordrer til at rådmannen legger frem en plan for hvordan en for fremtiden skal komme i mål med regnskapsavleggelsen innen fristen 15.2.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Rauma kommune for 2019.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Toril Hovdenak og økonomisjef Mette Rye orienterte og svarte på spørsmål fra utvalget.

Økonomisjef viste en presentasjon, supplert av rådmann, der det ble gjennomgått følgende;

- Måloppnåelse
- Merforbruk
- Budsjettavvik på driftsrammer
- Forklaring til avvik på drift
- Telemarkforsknings gjennomgang av Rauma kommunes utgiftsnivå sammenlignet med landsgjennomsnitt, normert utgiftsnivå og normert inntektsjustert inntektsnivå.
- Investeringer
- Gjeld
- Fremover

Utvalgsmedlem Odd Ivar Røhmesmo stilte spørsmål med note for selvkost, der han ikke får beløp til å stemme. Økonomisjef skal sjekke opp dette.

Rådmann Toril Hovdenak informerte litt nærmere om årsakene til og fordelingen av merforbruket innen helse- og omsorg. Stor økning knyttet til ressurskrevende tjenester innen bo- og habiliteringstjenesten. Det ble informert om at det er gode effekter av omleggingen til langvakter innen institusjonsdriften.

Rådmannen understreket at det vil bli en utordring å ta ned tjenesten som følge av inntektsbortfallet som kommer som følge av grensejusteringer mot Vestnes.

Avslutningsvis opplyste rådmann at regnskapssjef er blitt utfordret til å lage en plan for hvordan kommunen kan utbedre de forholdene som revisor påpeker. Målet er at regnskap for skal avsluttes slik at kommunestyret kan behandle regnskapet i mai.

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 12.5.2020, sak 11/20, behandlet Rauma kommunes årsregnskap og årsberetning for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært kommunens årsrapport for 2019 inkludert regnskap og årsberetning, noter til årsregnskapet, samt revisors beretning datert 4. mai 2020. I tillegg har revisor og rådmann/økonomisjef supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger i møte.

Revisjonen har avgitt en beretning med presisering. Det er under andre forhold omtalt at kommunen ikke har behandlet skattetrekksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven 5-12. Videre er det presisert at årsregnskapet ikke er avlagt innen fristen. Årsregnskapet ble først avlagt 3.3.2020, endret 10.3.2020 og nytt årsregnskap avlagt 4.5.2020. Disse to forholdene har ført til et Revisjonsbrev til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget vurderer at årsberetningen er avlagt i det alt vesentlige i samsvar med kommunelovens krav til årsberetning, jf. §14-7.

Rauma kommunes driftsregnskap for 2019 viser kr 463 330 303.- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig mer forbruk på kr – 8 360 660,-. Netto driftsresultat er negativ med kr 12 596 635.-. Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter er på -1,8 % og er under Teknisk beregningsutvalgs (TBU) måltall på 1,75 %.

Kommunen trenger et disposisjonsfond av en viss størrelse for å møte uforutsette utgifter og svikt i de frie inntektene. Disposisjonsfondet er på 1,6 % av brutto driftsinntekter, som er godt under TBUs måltall på minimum 4 %.

Kommunen har også en relativ høy gjeld, og godt over TBUs måltall på 50 %. Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter for kommunekonsern er på 96,3 %, som er litt ned fra 2018.

Tjenesteområdene hadde samlet 20,6 mill. kroner i merforbruk i 2019. Det er særlig Helse og omsorg og Helse og velferd som har hatt utfordringer.

Kontrollutvalget oppfordrer til at de anbefalinger om forbedringer som revisjonen kommer med i forbindelse med årsoppgjørsrevisjonen, blir fulgt opp av rådmannen.

Etter utvalgets gjennomgang av Årsrapport 2019 inkludert regnskap og årsberetning, noter, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at dette gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Rauma kommunes virksomhet og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019. Kontrollutvalget vil likevel anbefale at noter til regnskapet ligger i Årsrapporten sammen med regnskapet. Notene er en særskilt del av årsregnskapet og skal bidra til å øke regnskapsbrukerens forståelse og vurdering av regnskapet. Notene skal kommentere årsregnskapet slik at leseren får en bedre forståelse av de ulike delene av regnskapet. Det kan hende at dette blir korrigert i den ferdige Årsrapporten som legges frem for kommunestyret for behandling. Kontrollutvalget vil presiser at kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning er en del av den politiske prosessen. Det forventes da at den ferdige Årsrapporten også foreligger før kontrollutvalgets behandling.

Kontrollutvalget oppfordrer til at rådmannen legger frem en plan for hvordan en for fremtiden skal komme i mål med regnskapsavleggelsen innen fristen 15.2.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Rauma kommune for 2019.

PS 12/20	OPPFØLGINGSLISTE
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Rauma Energi AS

Rauma Energi AS står overfor store utfordringer i tiden fremover. Det gjelder både Herje kraftverk, Verma utbyggingen og fiberutbygging. Kontrollutvalget ønsker derfor å følge med på utviklingen i selskapet.

12.05.20: Kontrollutvalget ønsker en statusrapport i møte 15.09.20. Utvalget vil i neste møte diskutere nærmere stikkord for hva statusrapporten bør omhandle.

Tilsyn med arkivholdet i Rauma kommune

Tilsynet fra Arkivverket førte til 9 pålegg om utbedringer. Rauma kommune arbeider med å rette opp bruddene på regelverket. Kontrollutvalget vil følge med på arbeidet til det som Arkivverket har påpekt, er kommet på plass.

12.05.20: Arkivleder Liv Jorunn Bårdsnes Horgheim gav i dagens møte statusrapport for arbeidet med å rette opp lovbruddene, jf. OS 01/20. Kontrollutvalget synes at det er viktig at det utarbeides dokumentasjonsstrategi for hva som skal dokumenteres og hvem som har ansvaret for dette. Det understrekes likevel at implementering hos de ansatte er like viktig. Kontrollutvalget vil fortsette oppfølging av saken til kommunestyret har behandlet arkivplanen/dokumentasjonsstrategien og arkivverket har avsluttet tilsynet.

Forvaltningsrevisjonsprosjekt «Innkjøp og offentlige anskaffelser i Rauma kommune»

Kontrollutvalget behandlet i møte 5.3.2018 sak 3/18 forvaltningsrevisjonsrapporten. Kontrollutvalget innstilte til kommunestyret som behandlet saken i møte 22.3.2018 k-sak 27/18. Det var 9 anbefalinger som kommunestyret sluttet seg til. Kommunestyret ber rådmannen om å sørge for at anbefalingene blir fulgt og påse at arbeidet gjennomføres. Rådmannen har gitt kontrollutvalget en skriftlig plan for oppfølging av anbefalingene.

12:05.20: Kontrollutvalget ber til møte 15.06.20 om en status for arbeidet med oppfølging av anbefalingene som kommunestyret vedtok. I tillegg bes det om en tilbakemelding om hvordan revisors anbefaling som ble gitt i forbindelse med årsregnskapsavleggelsen 2019 skal følges opp; Det anbefales at kommunen gjør løpende egenkontroller på at anskaffelser er i tråd med innkjøpsreglement, innkjøpsavtaler og lov om offentlige anskaffelser.

Rapport fra tilsyn med kommunale tjenester til personer med samtidig rusmiddelbruk og psykisk lidning

(2 lovbrudd), Fylkesmannen i Møre og Romsdal, datert 20.6.2018.

- 1) Det er avdekt manglar ved kommunen si styring av det systematiske arbeidet som skal sikre at personar med ROP-lidingar får samanhengande, koordinerte og forsvarlege helse- og sosialtjenester.
- 2) Rauma kommune sørgjer ikkje for at tenesta opplysning, råd og rettleieing etter sosialtjesta § 17 blir tildelt, gjennomført og følgt opp.

12.05.20. Helse- og velferdssjef Harald Westby Digernes og avdelingsleder Aktiv/mestring, Annelies Slabbertje informerte om status for oppfølging av

handlingsplanen som ble laget i forbindelse med tilsynet, jf. OS 02/20. Dette er et viktig arbeid som kontrollutvalget vil fortsette å følge med på

Tilstandsrapport for grunnskolen

Kontrollutvalget ønsker å følge med på utviklingen i skolesektoren, bl.a. ved årlig få fremlagt tilstandsrapport for grunnskolen.

12:05.20: Tilstandsrapporten er nå klar. Utvalgets ønsker den fremlagt i utvalgets neste møte. Det bes om at skolesjefen orienterer om resultatene.

Refusjon sykepenges

Ved revisjonens presentasjon av kommunikasjons-/Revisjonsplan 2019, merket utvalget seg særlig at ett av oppfølgingspunktene fra 2018 som ikke er på plass er eldre fordringer på lønnsrefusjoner fra NAV. Revisjonen skriver at oppfølging av eldre fordringer bør ferdigstilles før årsoppgjøret 2019.

Utvalget er kjent med at utfordringer med slike gamle fordringer er forhold som ble avdekket i forbindelse med et forvaltningsrevisjonsprosjekt som ble gjennomført i 2011. Utvalget hadde oppfølging av rapporten helt til 2016, da det ble avskrevet tap i regnskapet. Gjennomgang av den enkelte fordring skulle likevel fortsatt etter at tapene var regnskapsført.

12.05.20: Presentasjon av årsoppgjørrevisjon 2019 i dagens møte, sak 10/20 viste at gjennomgang av eldre fordringer – krav sykepenges hos nav er påbegynt, men ikke avsluttet. Kontrollutvalget understreker forventning om at dette arbeidet nå blir avsluttet.

Kontrollutvalgets behandling

I dette møtet var det orientert fra administrasjonen knyttet følgende sak på oppfølgingslisten.

- **Tilsyn med arkivholdet i Rauma kommune**, jf. OS 01/20.
- **Rapport fra tilsyn med kommunale tjenester til personer med samtidig rusmiddelbruk og psykisk lidning**, jf. OS 02/20.

Kontrollutvalget gjennomgikk sakene på oppfølgingslisten. Det ble ikke foreslått å føre opp nye saker på oppfølgingslisten.

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

Sekretariatets innstilling:

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

PS 13/20	EVENTUELT
-----------------	------------------

Forum for kontroll og tilsyn (FKT) årsmøte

Det er bestemt at FKTs fagkonferanse 3.-4. juni er avlyst. Årsmøtet som er berammet til 3.juni kl. 1630 skal gjennomføres digitalt. Utvalgsleder Lars Ramstad deltar i det digitale årsmøtet på vegne av kontrollutvalget i Rauma kommune.

Klage på saksgang – spørsmål om oppfølging av vedtak Mobbeombud

Kontrollutvalgets leder har mottatt to henvendelser fra innbyggere i Rauma og en henvendelse fra utvalgsmedlem Randi Røsvik Sørli, knyttet til at kommunestyrets vedtak om ansettelse av mobbeombud ikke iverksettes. I tillegg har utvalgsleder mottatt en henvendelse på e-post 10.05.2020 fra Rauma Høgre v/gruppeleder Øyvind Hovde. Her stilles det tre konkrete spørsmål som det oppfordres til at kontrollutvalget behandler:

1. Har rådmannen handlet etter gjeldende reglement for saksgang?

2. Har ordfører handlet etter gjeldende reglement for saksgang?
3. Mener kontrollutvalget i Rauma at vedtaket fra 12.02.2020 er ivarettatt av rådmannen.

Kontrollutvalgets behandling

Utvalgsleder anbefaler at sekretariatet utreder disse spørsmålene til kontrollutvalgets møte 15.06.2020. Utvalgsmedlemmene ble oppfordret til å komme med synspunkt/innvendinger på dette.

Konklusjon

Sekretariatet forbereder en sak til møte 15.06.20 der spørsmålene fra Rauma Høgre blir belyst.

Plassering av ny kommunegrense mellom Vestnes og Rauma – Henstilling om vurdering av behandling

Kontrollutvalget har mottatt et brev datert 7.5.2020 fra Knut Peder Voldset. I brevet hevdes det at Rauma kommune har gjort saksbehandlingsfeil som har virket bestemmende for vedtak om geografisk plassering av den nye kommunegrensa mellom Rauma og Vestnes. Det bes om at kontrollutvalget vurderer grunnlaget for å kreve ny behandling av saka på bakgrunn av:

1. Ingen høring av berørte parter
2. Ingen avklaring av eksisterende grenser
3. Konsekvensene

Utvalgets behandling

Utvalgsleder anbefaler at sekretariatet utreder dette til møte 15.06.2020. Utvalgsmedlemmene ble oppfordret til å komme med synspunkt/innvendinger på dette.

Konklusjon

Sekretariatet forbereder en sak til møte 15.06.20 der vurdering av saksbehandlingsfeil blir belyst.

Lars Ramstad
leder

Odd Ivar Røhmesmo
nestleder

Marit Nauste
medlem

Randi Margrethe R. Sørli
medlem

Arne Johnson
medlem

Jane Anita Aspen
sekretær