

GISKE KOMMUNE KONTROLLUTVALET



Kopi: Ordfører, kommunedirektør, kommunerevisjon

Medlemene av
Kontrollutvalet

INNKALLING TIL MØTE I GISKE KONTROLLUTVAL

Tysdag 06.04.2021 kl. 13.00 som fjernmøte i Teams.

Møtet startar med ei orientering frå kommunedirektøren om intern kontroll i Giske kommune i tråd med kontrollutvalet sitt vedtak i sak 04/21.

SAKLISTE:

- | | |
|-----------|--|
| Sak 06/21 | Godkjenning av møteboka frå 9.februar 2021 |
| Sak 07/21 | Meldingar |
| Sak 08/21 | Budsjettavvik og opplysningar i årsmeldinga ved oppdragsansvarleg revisor Kathrin Haram. |
| Sak 09/21 | Prosjektplan for forvaltningsrevisjon |

Eventuelt

Dag Oksnes
leiar
(sign.)



GODKJENNING AV MØTEBOKA FRÅ 9. FEBRUAR 2020

MØTEBOK

Møtedato: 09.02.2021 kl.12.00
Møtestad: Giske rådhus,
møterom 3. etasje

Møtet vart leia av Dag Oksnes.

Elles til stades: Asbjørn Furnes, Herman Rørvik Blindheim, Inger Johanne Sund og Ruth Roald (vara).

Sissel Anita Roald hadde meldt forfall.

= 5 voterande

Frå kontrollutvalsekretariatet møtte dagleg leiar Bjørn Tømmerdal. Frå kommunerevisjonen møtte oppdragsansvarleg revisor Kathrin Haram (til og med sak 02/21) og forvaltningsrevisor Kurt Løvoll.

Ordførar Harry Valderhaug deltok på møtet. Frå administrasjonen møtte einingsleiar Greta Giske under orienteringa om barnevernet. Kommunedirektør Marianne Stokkereit Aasen deltok frå sak 04/21 til møtet var slutt.

Det var ingen merknader til innkallinga og sakslista blei godkjent.

Einingsleiar familie, barn og helse, Gretha Giske ga kontrollutvalet ei orientering kring statsforvaltaren sitt tilsyn med barnevernet i Giske frå september 2020. Ho orienterte om dei tiltaka som er satt i verk og dei fristane som dei har fått frå Statsforvaltaren. Dette gjekk bla anna på handsaming av meldingar, journalføring og vurdering av synspunkta til borna.

Kontrollutvalet sin samrøystes uttale:

Kontrollutvalet takkar einingsleiar for orienteringa om stoda i barnevernet. Kontrollutvalet er bekymra for denne situasjonen og ber kommunestyret merke seg dei utfordringane som barnevernet står overfor i Giske kommune.

Giske kontrollutval



Saksgang: kontrollutvalet
Saks nr.: 01/21

Møtedato: 9. februar 2021
Sakshandsamar: Bjørn Tømmerdal

GODKJENNING AV MØTEBOKA FRÅ 17. NOVEMBER 2020

Sakspapir frå sekretariatet datert 2. februar 2021

Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet godkjenne møteboka frå møtet 17. november 2020.

Giske kontrollutval



Saksgang: kontrollutvalet
Saks nr.: 02/21

Møtedato: 9. februar 2021
Sakshandsamar: Bjørn Tømmerdal

ORIENTERING ETTER INTERIMREVISJON VED OPPDRAKSANSVARLEG REVISOR KATHRIN HARAM

Sakspapir frå sekretariatet datert 2. februar 2021

Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:

Giske kontrollutval tek oppsummeringa frå Møre og Romsdal Revisjon SA til vitande.



PROSJEKTPLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

Sakspapir frå sekretariatet datert 2. februar 2021

Det låg ikkje ved framlegg til innstilling frå sekretariatet.

Kontrollutvalet diskuterte saka og usemje var avdekt. Leiar Dag Oksnes bad om prøvevoting over 2 forslag, eit frå Asbjørn Furnes og eit forslag frå Ruth Roald.

Forslag frå Asbjørn Furnes:

Kontrollutvalet arbeider vidare med ein forvaltningsrevisjon innafor ressursbruk i grunnskulen.

Ruth Roald fremma eit alternativ forslag:

Kontrollutvalet ventar med forvaltningsrevisjon av ressursbruken i grunnskulen til den nye skulestrukturen har kome i verknad. Kontrollutvalet veljar system for planmessig vedlikehald av kommunale eigedommar som tema for forvaltningsrevisjon.

I prøvevotinga fekk forslaget frå Asbjørn Furnes 2 stemmar og forslaget frå Ruth Roald 3 stemmar.

Leiar Dag Oksnes bad om voting og forslaget frå Ruth Roald blei då samrøystes vedtatt.

Kontrollutvalet ber om at ei slik prosjektskisse blir lagt fram på neste møte i kontrollutvalet 6. april 2021.

Giske kontrollutval



Saksgang: kontrollutvalet
Saks nr.: 04/21

Møtedato: 9. februar 2021
Sakshandsamar: Kjetil Kvammen/Bjørn Tømmerdal

KOMMUNAL INTERNKONTROLL

Sakspapir frå sekretariatet datert 2. februar 2021

Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:

1. Kontrollutvalet syner til den store betydninga internkontrollen har for den kommunale verksemda.
2. Utvalet ber om å få ei orientering frå kommunedirektøren om arbeidet med internkontrollen i kommunen.

Giske kontrollutval



Saksgang: kontrollutvalet
Saks nr.: 05/21

Møtedato: 9. februar 2021
Sakshandsamar: Bjørn Tømmerdal

ÅRSMELDING 2020 GISKE KONTROLLUTVAL

Sakspapir frå sekretariatet datert 2. februar 2021

Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:

Giske kontrollutval godkjenner årsmeldinga for 2020. Den blir å sende over til kommunestyret til orientering.

Eventuelt:

Leiar Dag Oksnes fortalde om førespurnaden frå Godøy FAU og bad kommunedirektøren gjere greie for dei påstandane som blei satt fram i meldinga til kontrollutvalet. Kontrollutvalet sine medlemmar fekk stille spørsmål undervegs. Det blei også orientert om at deler av påståtte manglar var oversendt statsforvaltaren for klage. Det blei også diskutert vidare om nokre av påstandane frå Godøy FAU var omtalte i kommunestyre si handsaming av saka. Dette blei avkrefta av kommunedirektøren.

Kontrollutvalet valde å ikkje gå vidare med førespurnaden. Dette fordi saka er endeleg handsama av Giske kommunestyre og kontrollutvalet fekk tilfredsstillande svar under sitt møte. Møteboka blir å sende leiar av Godøy FAU til orientering.

Møtet var slutt kl. 13.50

Dag Oksnes	Asbjørn Furnes	Herman R. Blindheim	Inger Johanne Sund	Ruth Roald
leiar	nestleiar	medlem	medlem	varamedlem
(sign.)	(sign.)	(sign.)	(sign.)	(sign.)

Giske kontrollutval



Saksgang: kontrollutvalet
Saks nr.: 07/21

Møtedato: 6. april 2021
Sakshandsamar: Bjørn Tømmerdal

MELDINGAR

Melding nr. 1 Frå personalsjef Synnøve Thorseth i Giske kommune:
habilitetsvurdering knytt til tilsetting av ny kommunalsjef oppvekst.

Melding nr. 2 Oppdatering om FKT (forum for kontroll og tilsyn) sin fagkonferanse i
Ålesund 1. og 2. juni 2021.

Melding nr. 1

Fra: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>
Sendt: tirsdag 19. januar 2021 11:51
Til: Post giske kommune; fmmrpost@fylkesmannen.no
Emne: Habilitetsvurdering knyttet til ansettelse av ny kommunalsjef oppvekst

Hei



Denne eposten er også sendt til fylkesmannen.

Jeg ber om at denne henvendelsen blir behandlet ihht. retningslinjer for habilitetsvurderinger og lovlighetskontroll ved ansettelser. Vedlagt er også fylkesmannen slik at de skal være informert om at det er sendt en formell henvendelse på ansettelsen av kommunalsjef oppvekst i Giske Kommune.

Undertegnede har blitt gjort oppmerksom på hvordan prosessen ved ansettelse av ny kommunalsjef for oppvekst i Giske Kommune ble gjennomført. Basert på informasjon i postlistene, samt lokalkunnskap tilsier at denne prosessen framstår som i beste fall, uryddig.

Ansettelsesprosessen:

Kommunaldirektøren, personalsjef og tillitsvalgt har gjennomført førstegangsintervju og sendt videre kandidatene til Symbio Consult AS for å gjennomføre tester og andregangs intervju.

Faktum:

Da kommunaldirektøren og den nå ansatte kommunalsjefen har en personlig relasjon gjør at kommunaldirektøren burde erklært seg inhabil i ansettelsen.

Deres relasjon vil kunne være med å påvirke hvem som ble sendt videre til Symbio Consult AS.

Påstand:

Ansettelsesprosessen gjøres på nytt for å sikre at man her ikke har uryddige forhold når det kommer til ansettelsen av kommunalsjef oppvekst.

Vennlig hilsen

B.K. Roald

Til: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>

Emne: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Hei og tusen takk for mail. Den vart journalført i mi innboks fredag 22.01.



Eg lurar på om du har anledning til å ringe meg ? Eller om du gir med mobilnummeret sitt så kan eg ringe deg ? Eg har nokre spørsmål som eg gjerne vil avklare slik at eg kan svare deg utfyllande på spørsmålet ditt.



Giske kommune

Stab

Synnøve Thorseth

Personalsjef

Tel. 48276420

Epost: post@giske.kommune.no

Heimeside: www.giske.kommune.no

Facebook: <https://www.facebook.com/Giskekommune>

Brosjyre: www.lenke-til-kommunebrosjyre.no

Vi gjer merksam på at all arkivverdig korrespondanse vert loggført, arkivert og lagt ut på kommunen si postliste.

Denne E-posten gjeld berre den institusjonen eller personen den er sendt til eller meint sendt til. Dersom e-posten er feilsendt, ber vi deg informere Giske kommune pr. e-post eller telefon og slette e-posten med eventuelle vedlegg, utan å ta kopi eller vidareseende e-posten. Bruk av informasjonen er i så tilfelle ulovleg.

Synnøve Ragnhild Thorseth

Fra: Synnøve Ragnhild Thorseth
Sendt: tirsdag 26. januar 2021 21.50
Til: 'B.K Roald'
Emne: SV: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Hei og takk for svar

4

Ok, det er greit for meg at vi kommuniserer skriftleg.

Du skriv at du utifrå postlistene og utifrå lokalkunnskap har fått ei forståing av tilsetjingsprosessen har vore uryddig. Kan du forklare litt meir kvifor du meiner dette ? Eg lurar t.d på kva informasjon du har sett i postlistene som gir deg dette inntrykket ?

Har du noko i mot å seie kva du heiter ? Eg synst generelt at det er greit å vite kven eg «snakker» / kommuniserer med.



Giske kommune
Stab

Synnøve Thorseth

Personalsjef
Tel. 48276420
Epost: post@giske.kommune.no
Heimeside: www.giske.kommune.no
Facebook: <https://www.facebook.com/Giskekommune>
Brosjyre: www.lenke-til-kommunebrosjyre.no

Vi gjer merksam på at all arkivverdig korrespondanse vert loggført, arkivert og lagt ut på kommunen si postliste. Denne E-posten gjeld berre den institusjonen eller personen den er sendt til eller meint sendt til. Dersom e-posten er feilsendt, ber vi deg informere Giske kommune pr. e-post eller telefon og slette e-posten med eventuelle vedlegg, utan å ta kopi eller vidaresende e-posten. Bruk av informasjonen er i så tilfelle ulovleg.

Fra: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>
Sendt: tirsdag 26. januar 2021 20.34
Til: Synnøve Ragnhild Thorseth <Synnove.Ragnhild.Thorseth@giske.kommune.no>; Post giske kommune <Post.giske.kommune@giske.kommune.no>
Emne: Sv: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

3

Hei

Jeg vil gjerne at all kommunikasjon blir ført i postlistene, og ber deg derfor om å stille spørsmål pr epost.

MVH

B.K Roald

Fra: Synnøve Ragnhild Thorseth <Synnove.Ragnhild.Thorseth@giske.kommune.no>
Sendt: mandag 25. januar 2021 21:35

Synnøve Ragnhild Thorseth

Fra: Synnøve Ragnhild Thorseth
Sendt: mandag 1. februar 2021 10.16
Til: 'B.K Roald'
Kopi: 'fmmrpostmottak@fylkesmannen.no'
Emne: Svar på spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Kategorier: Arkivert i Websak



Hei,

I mailen din ber du om at rekruttering av kommunalsjef oppvekst vert gjort på nytt fordi, slik eg forstår eg, du meiner at kommunaldirektør Marianne Stokkereit Aasen var inhabil. Grunnen til inhabilitet meiner du er at ho har ein personlig relasjon til Åse Elisabeth Skjærseth.

Når vi rekrutterer gjer vi ein sjekk av habilitetsreglane i forvaltningslova § 6:

En offentlig tjenestemann er ugild til å tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse eller til å treffe avgjørelse i en forvaltningssak

- a) når han selv er part i saken;
- b) når han er i slekt eller svogerskap med en part i opp- eller nedstigende linje eller i sidelinje så nær som søsken;
- c) når han er eller har vært gift med eller er forlovet med eller er fosterfar, fostermor eller fosterbarn til en part;
- d) når han er verge eller fullmektig for en part i saken eller har vært verge eller fullmektig for en part etter at saken begynte;
- e) når han leder eller har ledende stilling i, eller er medlem av styret eller bedriftsforsamling for 1) et samvirkeforetak, eller en forening, sparebank eller stiftelse som er part i saken, eller 2) et selskap som er part i saken.

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.

Er den overordnede tjenestemann ugild, kan avgjørelse i saken heller ikke treffes av en direkte underordnet tjenestemann i samme forvaltningsorgan.

At ein person er inhabil inneber at det er forhold som er egna til å svekke tilliten til om vedkomande person er i stand til å gjere ei upartisk vurdering i ei sak. De seier at kommunaldirektøren og ho som fikk stillinga har ein personlig relasjon. For at inhabilitet skal inntreffe må det vere snakk om eit nært og personlig vennskap. Kommunaldirektøren er ikkje personlig venn med Åse Skjærseth, men eit vennlig og normalt kollegialt forhold. Kommunaldirektøren har heller ikkje vore Åse Skjærseth sin næraste overordna, då Skjærseth var rektor var kommunalsjefen hennar næraste overordna.

Vennlig helsing



Giske kommune
Stab

Synnøve Thorseth

Personalsjef
Tel. 48276420
Epost: post@giske.kommune.no
Heimeside: www.giske.kommune.no

Facebook: <https://www.facebook.com/Giskekommune>
Brosjyre: www.lenke-til-kommunebrosjyre.no

Vi gjer merksam på at all arkivverdig korrespondanse vert loggført, arkivert og lagt ut på kommunen si postliste.
Denne E-posten gjeld berre den institusjonen eller personen den er sendt til eller meint sendt til. Dersom e-posten er feilsendt, ber vi deg informere Giske kommune pr. e-post eller telefon og slette e-posten med eventuelle vedlegg, utan å ta kopi eller vidareseende e-posten. Bruk av informasjonen er i så tilfelle ulovleg.

Fra: Synnøve Ragnhild Thorseth

Sendt: tirsdag 26. januar 2021 21.50

Til: 'B.K Roald' <b.k.roald@outlook.com>

Emne: SV: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Hei og takk for svar

Ok, det er greitt for meg at vi kommuniserer skriftleg.

Du skriv at du utifrå postlistene og utifrå lokalkunnskap har fått ei forståing av tilsetjingsprosessen har vore uryddig. Kan du forklare litt meir kvifor du meiner dette ? Eg lurar t.d på kva informasjon du har sett i postlistene som gir deg dette inntrykket ?

Har du noko i mot å seie kva du heiter ? Eg synst generelt at det er greitt å vite kven eg «snakker» / kommuniserer med.



Giske kommune
Stab

Synnøve Thorseth

Personalsjef

Tel. 48276420

Epost: post@giske.kommune.no

Heimeside: www.giske.kommune.no

Facebook: <https://www.facebook.com/Giskekommune>

Brosjyre: www.lenke-til-kommunebrosjyre.no

Vi gjer merksam på at all arkivverdig korrespondanse vert loggført, arkivert og lagt ut på kommunen si postliste.
Denne E-posten gjeld berre den institusjonen eller personen den er sendt til eller meint sendt til. Dersom e-posten er feilsendt, ber vi deg informere Giske kommune pr. e-post eller telefon og slette e-posten med eventuelle vedlegg, utan å ta kopi eller vidareseende e-posten. Bruk av informasjonen er i så tilfelle ulovleg.

Fra: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>

Sendt: tirsdag 26. januar 2021 20.34

Til: Synnøve Ragnhild Thorseth <Synnove.Ragnhild.Thorseth@giske.kommune.no>; Post giske kommune <Post.giske.kommune@giske.kommune.no>

Emne: Sv: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Hei

Jeg vil gjerne at all kommunikasjon blir ført i postlistene, og ber deg derfor om å stille spørsmål pr epost.

MVH

B.K Roald

Synnøve Ragnhild Thorseth

Fra: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>
Sendt: onsdag 3. februar 2021 14.03
Til: Synnøve Ragnhild Thorseth
Emne: Sv: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Kategorier: Arkivert i Websak



Hei

Dette er kjent informasjon blant oss som jobber i skoleverket i Giske Kommune at kommunalsjef og kommunaldirektør har en relasjon som gjør at hun burde vært inhabil.

MVH

B.K. Roald

Fra: Synnøve Ragnhild Thorseth <Synnove.Ragnhild.Thorseth@giske.kommune.no>
Sendt: tirsdag 26. januar 2021 21:49
Til: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>
Emne: SV: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Hei og takk for svar

Ok, det er greit for meg at vi kommuniserer skriftleg.

Du skriv at du utifrå postlistene og utifrå lokalkunnskap har fått ei forståing av tilsetjingsprosessen har vore uryddig. Kan du forklare litt meir kvifor du meiner dette ? Eg lurar t.d på kva informasjon du har sett i postlistene som gir deg dette inntrykket ?

Har du noko i mot å seie kva du heiter ? Eg synst generelt at det er greit å vite kven eg «snakker» / kommuniserer med.



Giske kommune
Stab

Synnøve Thorseth

Personalsjef
Tel. 48276420
Epost: post@giske.kommune.no
Heimeside: www.giske.kommune.no
Facebook: <https://www.facebook.com/Giskekommune>
Brosjyre: www.lenke-til-kommunebrosjyre.no

Vi gjer merksam på at all arkivverdig korrespondanse vert loggført, arkivert og lagt ut på kommunen si postliste. Denne E-posten gjeld berre den institusjonen eller personen den er sendt til eller meint sendt til. Dersom e-posten er feilsendt, ber vi deg informere Giske kommune pr. e-post eller telefon og slette e-posten med eventuelle vedlegg, utan å ta kopi eller vidareseide e-posten. Bruk av informasjonen er i så tilfelle ulovleg.

Fra: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>

Sendt: tirsdag 26. januar 2021 20.34

Til: Synnøve Ragnhild Thorseth <Synnove.Ragnhild.Thorseth@giske.kommune.no>; Post giske kommune <Post.giske.kommune@giske.kommune.no>

Emne: Sv: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Hei

Jeg vil gjerne at all kommunikasjon blir ført i postlistene, og ber deg derfor om å stille spørsmål pr epost.

MVH

B.K Roald

Fra: Synnøve Ragnhild Thorseth <Synnove.Ragnhild.Thorseth@giske.kommune.no>

Sendt: mandag 25. januar 2021 21:35

Til: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>

Emne: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Hei og tusen takk for mail. Den vart journalført i mi innboks fredag 22.01.

Eg lurer på om du har anledning til å ringe meg ? Eller om du gir meg mobilnummeret ditt så kan eg ringe deg ? Eg har nokre spørsmål som eg gjerne vil avklare slik at eg kan svare deg utfyllande på spørsmålet ditt.



Giske kommune
Stab

Synnøve Thorseth

Personalsjef

Tel. 48276420

Epost: post@giske.kommune.no

Heimeside: www.giske.kommune.no

Facebook: <https://www.facebook.com/Giskekommune>

Brosjyre: www.lenke-til-kommunebrosjyre.no

Vi gjer merksam på at all arkivverdig korrespondanse vert loggført, arkivert og lagt ut på kommunen si postliste.

Denne E-posten gjeld berre den institusjonen eller personen den er sendt til eller meint sendt til. Dersom e-posten er feilsendt, ber vi deg informere Giske kommune pr. e-post eller telefon og slette e-posten med eventuelle vedlegg, utan å ta kopi eller vidareseende e-posten. Bruk av informasjonen er i så tilfelle ulovleg.

Synnøve Ragnhild Thorseth

Fra: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>
Sendt: mandag 8. mars 2021 19.15
Til: Synnøve Ragnhild Thorseth; Post giske kommune
Emne: Sv: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Hei



viser til henvendelse.

Jeg ønsker oppdatering på hvordan denne saken blir håndtert!

MVH BK Roald

Fra: Synnøve Ragnhild Thorseth <Synnove.Ragnhild.Thorseth@giske.kommune.no>
Sendt: tirsdag 26. januar 2021 21:49
Til: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>
Emne: SV: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Hei og takk for svar

Ok, det er greit for meg at vi kommuniserer skriftleg.

Du skriv at du utifrå postlistene og utifrå lokalkunnskap har fått ei forståing av tilsetjingsprosessen har vore uryddig. Kan du forklare litt meir kvifor du meiner dette ? Eg lurar t.d på kva informasjon du har sett i postlistene som gir deg dette inntrykket ?

Har du noko i mot å seie kva du heiter ? Eg synst generelt at det er greit å vite kven eg «snakker» / kommuniserer med.



Giske kommune
Stab

Synnøve Thorseth

Personalsjef
Tel. 48276420
Epost: post@giske.kommune.no
Heimeside: www.giske.kommune.no
Facebook: <https://www.facebook.com/Giskekommune>
Brosjyre: www.lenke-til-kommunebrosjyre.no

Vi gjer merksam på at all arkivverdig korrespondanse vert loggført, arkivert og lagt ut på kommunen si postliste. Denne E-posten gjeld berre den institusjonen eller personen den er sendt til eller meint sendt til. Dersom e-posten er feilsendt, ber vi deg informere Giske kommune pr. e-post eller telefon og slette e-posten med eventuelle vedlegg, utan å ta kopi eller vidareseide e-posten. Bruk av informasjonen er i så tilfelle ulovleg.

Fra: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>
Sendt: tirsdag 26. januar 2021 20.34
Til: Synnøve Ragnhild Thorseth <Synnove.Ragnhild.Thorseth@giske.kommune.no>; Post giske kommune

<Post.giske.kommune@giske.kommune.no>

Emne: Sv: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Hei

Jeg vil gjerne at all kommunikasjon blir ført i postlistene, og ber deg derfor om å stille spørsmål pr epost.

MVH

B.K Roald

Fra: Synnøve Ragnhild Thorseth <Synnove.Ragnhild.Thorseth@giske.kommune.no>

Sendt: mandag 25. januar 2021 21:35

Til: B.K Roald <b.k.roald@outlook.com>

Emne: Giske kommune - spørsmål om habilitetskontroll ved tilsetjing av kommunalsjef oppvekst.

Hei og tusen takk for mail. Den vart journalført i mi innboks fredag 22.01.

Eg lurer på om du har anledning til å ringe meg ? Eller om du gir med mobilnummeret sitt så kan eg ringe deg ? Eg har nokre spørsmål som eg gjerne vil avklare slik at eg kan svare deg utfyllande på spørsmålet ditt.



Giske kommune
Stab

Synnøve Thorseth

Personalsjef

Tel. 48276420

Epost: post@giske.kommune.no

Heimeside: www.giske.kommune.no

Facebook: <https://www.facebook.com/Giskekommune>

Brosjyre: www.lenke-til-kommunebrosjyre.no

Vi gjer merksam på at all arkivverdig korrespondanse vert loggført, arkivert og lagt ut på kommunen si postliste.

Denne E-posten gjeld berre den institusjonen eller personen den er sendt til eller meint sendt til. Dersom e-posten er feilsendt, ber vi deg informere Giske kommune pr. e-post eller telefon og slette e-posten med eventuelle vedlegg, utan å ta kopi eller vidaresende e-posten. Bruk av informasjonen er i så tilfelle ulovleg.

Fagkonferanse 1.-2. juni 2021 – Digital

Velkommen til fagkonferansen 2021, 1.-2. juni

Den årlige fagkonferansen 1.- 2. juni, skal arrangeres digitalt. Beslutningen ble tatt av styret 15. mars. Programmet vil tilpasses til et digitalt opplegg. Vi kommer tilbake med mer informasjon om organiseringen av arrangementet

Program:

Dag 1: 09.00 til ca. 12.00

- Samspillet mellom stat og kommune i en krisetid
- Hvordan har kontrollutvalget i en ny sammenslått kommune funnet sin rolle i et år med pandemi?
- Henvendelser til kontrollutvalget – til besvær eller begjær?

Dag 2: 09.00 til ca. 12.30

- Hva er “kommunal økonomisk bærekraft” og hvordan angår det kontrollutvalget?
- Evaluering av valg til kontrollutvalg
- Kommunalt barnevern i et internasjonalt søkelys
- Habilitet i kommuner – kan vi snakke om rollekarusell? Saker som har vært omtalt i media

Detaljert program blir lagt ut når det er klart

Konferanseavgift:

- Kr 2 900 (ikke medlem kr 3 300)
- Kr 1 900 for en dag (ikke-medlem 2 300)

Påmelding: løpende

Ved å melde deg på konferansen, samtykker du i at vi kan beholde dine personlige data så lenge det er behov knyttet til dette arrangementet.

Påmelding

Kommune/selskap

Organisasjonsnummer EHF *

Postnummer *

Poststed *

Ressursnummer e.l. (som ref. på faktura)

E-post

☐ Er medlem i FKT

Deltaker

Fornavn *

Etternavn *



BUDSJETTAVVIK OG OPPLYSNINGAR I ÅRSMELDINGA VED OPPDRAKSANSVARLEG REVISOR KATHRIN HARAM

Vedlegg: Orientering frå Møre og Romsdal Revisjon SA ved oppdragsansvarleg revisor Kathrin Haram.

Bakgrunn:

Med bakgrunn i ny kommunelov har revisor fått ei utvida oppgåve i høve budsjettavvik og opplysningar i årsmeldinga.

Dei nye oppgåvene kjem fram av kommunelova sin § 24-5, 3. ledd og lyder slik:

«Revisor skal vurdere om årsberetninga innehelder de opplysningane som lov og forskrift krevjar. Revisor skal vurdere om opplysningane om økonomi i årsberetninga stemmer overeins med årsregnskapet.

Revisor skal sjå etter om årsberetninga gir dekkande opplysningar om vesentlege beløpsmessige avvik frå årsbudsjettet og om vesentlege avvik frå kommunestyret eller fylkestinget sine premisser for bruken av bevillingane.»

Revisjonen vil i møtet forklare korleis dette påverkar revisors, kommunen og kontrollutvalet sine oppgåver.

Tilråding til vedtak:

Kontrollutvalet tek orienteringa til vitande.

Budsjettavvik og ny kommunelov

- KOMMUNENS/FYLKESKOMMUNENS OPPGAVER
- REVISORS OPPGAVER

Kommunen/fylkeskommunens oppgaver

§ 14-4 Økonomiplan og årsbudsjett (utdrag)

- ▶ Økonomiplanen skal vise hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier i kommunale og regionale planer skal følges opp
- ▶ Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyrets eller fylkestingets prioriteringer og bevilgninger og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på.

Kommunen/fylkeskommunens oppgaver

§ 14-5 Budsjettstyring (utdrag)

- ▶ Kommunestyret eller fylkestinget skal endre årsbudsjettet når det er nødvendig for å oppfylle lovens krav om realisme og balanse.
- ▶ Kommunedirektøren skal minst to ganger i året rapportere til kommunestyret eller fylkestinget om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med årsbudsjettet. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik, skal kommunedirektøren foreslå endringer i årsbudsjettet.

Kommunen/fylkeskommunens oppgaver

§ 14-7 Årsberetning (utdrag)

Årsberetningen skal redegjøre for:

- ▶ Forhold som er viktige for å bedømme den økonomiske utviklingen og stillingen, og om den økonomiske utviklingen og stillingen ivaretar økonomisk handleevne over tid.
- ▶ vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og årsregnskapet, og vesentlige avvik fra fylkestingets premisser for bruken av bevilgningene.

Hva anses som dekkende opplysninger om vesentlige budsjettavvik?

- ▶ En redegjørelse som presist og tilstrekkelig forklarer årsaken til budsjettavviket, enten det gjelder beløpsmessige avvik, eller manglende oppfyllelse av, eller avvik fra kommunestyrets premisser for bruken av bevilgningene.

Revisors oppgaver – bestemmelse i bokstav e) er ny

§ 24-8 Revisjonsberetning (utdrag)

- ▶ I revisjonsberetningen skal revisor uttale seg om det er avdekket forhold som gir grunn til å tro at årsberetningen ikke gir dekkende opplysninger om vesentlige budsjettavvik.
- ▶ Inkluderer både vesentlige avvik fra budsjettets talldel, og vesentlige avvik fra kommunestyrets eller fylkestingets premisser for bruken av bevilgningene.

Forenklet etterlevelseskontroll av budsjettavvik

► Delvis ny oppgave:

1. Vesentlige beløpsmessige budsjettavvik – IKKE NY
2. Vesentlige avvik fra kommunestyrets premisser for bruken av bevilgningene – NY

Revisors oppgave nå – vs. gammel kommunelov

- ▶ Gammel lov: Forbehold eller presisering i revisjonsberetning ved vesentlige beløpsmessige budsjettavvik, uansett hvor dekkende opplysninger som ble gitt i årsberetningen.
- ▶ Ny lov: Se etter om årsberetningen gir dekkende opplysninger om vesentlige beløpsmessige avvik fra årsbudsjettet og om vesentlige avvik fra kommunestyrets eller fylkestingets premisser for bruken av bevilgningene.

Revisors oppgave forts.

- ▶ Revisor skal ut fra risiko- og vesentlighetsvurdering finne de premissene for bruken av bevilgningene med størst risiko for vesentlige avvik, med formål om det i årsberetningen er gitt dekkende opplysninger om eventuelle avvik fra premissene for bruken av bevilgningene.
- ▶ Hvordan håndterer vi dette i praksis?

Naturlige revisjonshandlinger

- ▶ Gjennomgang av budsjettdokumenter og budsjettjusteringer
- ▶ Forespørsel kommunedirektør
- ▶ Forespørsel ordfører om hvilke premisser for bruken av bevilgningene som ligger i årsbudsjettet
- ▶ Gjennomgang av perioderapporter for å finne premisser for bruken av bevilgningene med vesentlige avvik
- ▶ Sammenholde mottatt informasjon og bruke revisors skjønn for å vurdere om informasjon og forklaringer er rimelige
- ▶ Innhente skriftlig uttalelse

Rapportering

- ▶ Uttalelse om budsjettavvik blir en egen del i revisjonsberetningen
- ▶ Moderat sikkerhet
- ▶ Der revisjonsberetningen gjelder det konsoliderte årsregnskapet, vil uttalelse om budsjettavvik gjelde for kommunekassen
- ▶ Avvik som fører til modifisert uttalelse, skal kommuniseres til kontrollutvalget med et nummerert brev.

“ Vi vil bidra til at innbyggerne i
Møre og Romsdal får et enda
bedre fylke å bo i ”

- Møre og Romsdal Revisjon SA



PROSJEKTPLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

Vedlegg: Prosjektplan frå kommunerevisjonen / uavhengighetserklæring for forvaltningsrevisor.

Bakgrunn:

Frå møteboka til Giske kontrollutval 9. februar 2020:

Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet ventar med forvaltningsrevisjon av ressursbruken i grunnskulen til den nye skulestrukturen har kome i verknad. Kontrollutvalet veljar system for planmessig vedlikehald av kommunale eigedommar som tema for forvaltningsrevisjon.

Vedlagt ligg eit forslag til prosjektplan frå Kurt Løvoll i kommunerevisjonen. Denne fangar opp fleire av dei problemstillingane som kontrollutvalet diskuterte på sitt førre møte. Det er også mogleg å diskutere nærare denne plana i møtet og kome med innspel.

Kontrollutvalet i Giske kommune bør derfor vedta forslag til plan og starte opp arbeidet med forvaltningsrevisjon i tråd med dette.

Tilråding til vedtak:

Kontrollutvalet set i gang arbeidet med ein forvaltningsrevisjon innanfor temaet vedlikehald av kommunale bygg i Giske kommune i tråd med vedlagte prosjektplan.

PROSJEKTPLAN

FORVALTNINGSREVISJON

GISKE KOMMUNE

Vedlikehold kommunale bygg

Innhold

1. Bakgrunn	3
1.1 Forvaltningsrevisjon	3
1.2 Bestilling	3
2. Problemstillinger	3
3. Revisjonskriterier	4
4. Metode og avgrensninger	4
5. Prosjektgruppe og timeanslag	5
6. Framdriftsplan	5
7. Uavhengighet	6

1. BAKGRUNN

1.1 FORVALTNINGSREVISJON

Forvaltningsrevisjon er heimla i kommuneloven § 23-3 og er ein del av kommunen sin eigenkontroll, og kommunestyret sin kontroll med forvaltninga i kommunen.

Forvaltningsrevisjonen si rolle er å undersøke om verksemda i kommunen skjer i tråd med gjeldande lover og regler, og planer og vedtak i kommunen. Fokus kan og bli retta mot effektivitet og kvalitet i produksjonen av velferd for innbyggjarane i kommunen.

1.2 BESTILLING

Giske kontrollutval vedtok i sitt møte 09.02.2020 i sak 4/21 å bestille prosjektskisse for ein forvaltningsrevisjon innanfor temaet planmessig vedlikehald av kommunale eigedommar.

Vedtaket var ei omprioritering i tråd med fullmakt jf. vedteken Plan for forvaltningsrevisjon som vart handsama i Giske kommunestyre 29.10.20 (sak 074/20) der følgjande prioriterte fokusområde var sett opp:

- 1) Ressursbruk i grunnskuleopplæringa
- 2) Rutinar for offentlege innkjøp
- 3) System for planmessig vedlikehald av kommunale eigedomar

2. PROBLEMSTILLINGAR

Det blir lagt opp til følgjande problemstilling:

Har Giske kommune system og rutinar for vedlikehald av sine bygg?

- 1) Har kommunen overordna mål og retningslinjer for vedlikehald, tilsyn og drift av kommunale bygg?
- 2) Har kommunen etablert hensiktsmessige system og rutinar for å ivareta et langsiktig, verdibeverande vedlikehald av kommunale bygg?

Vi vil sjå nærare på om kommunen har etablert overordna målsettingar for vedlikehald av kommunale bygg, og om desse blir følgde opp. Vi vil vidare sjå nærare på om kommunen har etablert eit system for avvik knytt til vedlikehald og oppfølging av kommunale bygg, samt om ansvar og roller er avklart administrativt for drift og vedlikehald av kommunen si bygningsmasse.

Vi legg til grunn at det kan bli gjort justeringar og konkretiseringar av problemstillingar undervegs i prosjektet. Ved vesentlege endringar vil vi ta kontakt med kontrollutvalet, og vi vil ha ein dialog med kontrollutvalssekretariatet undervegs.

3. REVISJONSKRITERIER

Revisjonskriterier er krav eller forventningar som vi bruker for å vurdere funn i undersøkinga. Revisjonskriterier skal være grunngeve i, eller utleidd av, autoritative kjelder innanfor det reviderte området, for eksempel lovverk og politiske vedtak. Det er krav om å utarbeide revisjonskriterier i alle forvaltningsrevisjonsprosjekt, og er dei normer, krav eller standardar som verksemda i kommunen skal bli vurdert mot.

Det ligg ikkje krav i lov eller forskrift om korleis kommunen skal drive sin eigedomsforvaltning, men det er ei rekke lover som regulerer krav til bygget og til den verksemd som drives i bygget¹. Slike krav er viktige ved utforming av nye bygg og kva som må haldast ved like i eksisterande bygg, men gir ikkje ein samla oversikt over korleis kommunen skal drive sin eigedomsforvaltning. Sjølv om det ikkje er direkte fastsett i lovverket, ligg det føre nokre dokument som gir føringar for kva som er god eigedomsforvaltning²:

- *NOU 2004:22 «Velholdte bygninger gir mer til alle – Om eiendomsforvaltningen i kommunesektoren»*
- *God kommunal eiendomsforvaltning: Fordypning for folkevalgte, Direktoratet for byggkvalitet, 2011*
- *Bedre eiendomsforvaltning og vedlikehold, en veileder for folkevalgte og rådmenn, KS 2008*
- *Rapport: 85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane, Kommunal- og regionaldepartementet*

Revisjonen vil innhente aktuelle styringsdokument frå Giske kommune. Disse vil kunne være kjelder til konkretisering av problemstillingar og kriterier.

4. METODE OG AVGRENSNINGER

Forvaltningsrevisjonen skal utførast i tråd med god kommunal revisjonsskikk. Gjeldande standard for forvaltningsrevisjon er RSK 001 som er utarbeidd av Norges Kommunerevisorforbund.

¹ Eksempel på slike lover med tilhørende forskrifter er plan- og byggingsloven, brannvernloven, forurensingsloven, energiloven, kulturminneloven, opplæringsloven, barnehageloven, folkehelseloven og helse- og omsorgsloven.

² Jfr. Definisjon på eiendomsforvaltning kapittel 1.3

Vi vil i dette prosjektet nytte fleire metodar for å hente inn data. Dette vil styrke undersøkinga sitt truverd og redusere risikoen for feil. Vi skal hente inn data i tilstrekkeleg omfang til å kunne svara på problemstillingane.

Vi ser for oss at dokumentgjennomgang og intervju med tilsette innan teknisk vil bli brukt i arbeidet med denne forvaltningsrevisjonen, men det kan og verte aktuelt å ha samtaler med brukarane av bygga.

5. PROSJEKTGRUPPE OG TIMEANSLAG

NAMN	TITTEL
Kurt Løvoll	Oppdragsansvarleg forvaltningsrevisor
Ingvild Bye Fugelsøy	Forvaltningsrevisor
Kathrin Haram	Rekneskapsrevisor

Vi estimerer at prosjektet kan bli gjennomført på 300 timer. Estimert timebruk inneheld førebuing av prosjektet, utarbeiding av problemstillingar og prosjektplan, intervju/datainnsamling og analyse, utarbeiding og kvalitetssikring av rapport. Estimert timebruk omfattar og presentasjon av ferdig rapport for kontrollutvalet.

6. FRAMDRIFTSPLAN

AKTIVITET	PLANLAGT UTFØRT
Handsaming av prosjektplan i kontrollutvalet	April 2021
Oppstartbrev til kommunedirektør	April 2021
Oppstartmøte med kommunedirektør	Mai 2021
Intervju, gjennomgang datamateriale	Juni – august 2021
Arbeid med rapport	Juli - august 2021
Statusrapportering til Kontrollutvalet	August 2021
Høyringsperiode	September 2021
Oversending av rapport til kontrollutvalet ved sekretariatet	Oktober 2021

For å kunne gjennomføre prosjektet innanfor planlagt frist og med stipulert timebruk er det naudsynt at kommunen sender over dokumentasjon innan dei fristar som blir sett. I tillegg er vi avhengig av at utvalde personar stiller til intervju og verifiserer referat innan rimeleg tid.

7. UAVHENGIGHEIT

Vedlagt følger erklæring om uavhengigheit frå oppdragsansvarleg revisor.

Oppdragsansvarleg revisor har henta inn tilsvarande erklæringar frå revisjonsteamet, og har og ansvar for å gjere det dersom eventuelt andre i Møre og Romsdal Revisjon SA blir involvert i arbeidet.

SJEKKLISTE FOR UAVHENGIGHET

VEDLIKEHALD KOMMUNALE BYGG, GISKE KOMMUNE

Kommuneloven § 24-4 samt forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 16-19	Eventuell merknad
Revisor kan ikke utføre revisjon eller annen kontroll for kommunen eller fylkeskommunen hvis det foreligger særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til revisorens uavhengighet og objektivitet.	
Revisor kan ikke utføre revisjon eller annen kontroll for kommunen eller fylkeskommunen hvis revisoren eller revisorens nærstående ¹ har en slik tilknytning til den reviderte eller kontrollerte virksomheten eller virksomhetens ansatte eller tillitsmenn at den er egnet til å svekke revisorens uavhengighet og objektivitet.	
Revisor kan ikke ha andre stillinger i kommunen eller fylkeskommunen	
Revisor kan ikke ha andre stillinger i en virksomhet som kommunen eller fylkeskommunen deltar i eller er eier av	
Revisor kan ikke være medlem av styrende organer i en virksomhet som kommunen eller fylkeskommunen deltar i eller er eier av ² .	
Revisor kan ikke delta i eller ha funksjoner i en annen virksomhet, hvis det kan føre til at revisorens interesser kommer i konflikt med interessene til kommunen eller fylkeskommunen, eller på annen måte er egnet til å svekke tilliten til revisoren	
Revisor kan ikke utføre rådgivningstjenester eller andre tjenester for kommunen eller fylkeskommunen, hvis dette er egnet til å svekke revisorens uavhengighet og objektivitet	
Revisor kan ikke yte tjenester som hører inn under den reviderte virksomhetens egne ledelses- og kontrolloppgaver	
Revisor kan ikke opptre som fullmektig for den reviderte virksomheten, unntatt ved bistand i skattesaker etter domstolsloven § 218.	

¹ Nærstående etter første ledd er:

- a) revisorens ektefelle eller samboer og deres søsken
- b) revisorens slektninger i rett oppstigende eller nedstigende linje og deres ektefeller eller samboere
- c) revisorens søsken og deres ektefeller eller samboere
- d) slektninger i rett oppstigende eller nedstigende linje til revisorens ektefelle eller samboer.

² Dette gjelder ikke hvis virksomheten utfører revisjon og er organisert som et interkommunalt selskap, samvirkeforetak eller aksjeselskap

UAVHENGIGHETSERKLÆRING

I forbindelse med arbeidet med forvaltningsrevisjonen

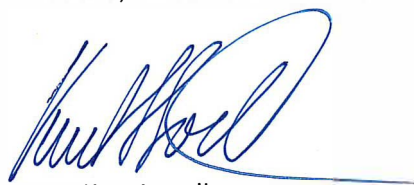
Vedlikehold kommunale bygg, Giske kommune

kjenner jeg ikke til slektsforhold eller andre familiære forhold som medfører at det kan stilles spørsmål ved min uavhengighet eller objektivitet.

Jeg kjenner heller ikke til andre forhold som medfører at det kan stilles spørsmål ved min uavhengighet eller objektivitet.

Jeg forplikter meg til å informere ledelsen ved revisjonen dersom det underveis i prosjektet skulle oppstå situasjoner som medfører at det kan stilles spørsmål ved min uavhengighet eller objektivitet.

Ålesund, 24.03.2021



Kurt Løvoll

Oppdragsansvarlig revisor