

MØTEPROTOKOLL

Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 01.09.2022 kl. 08:15 – 13:00

Sted:

Arkivsak: 18/00084

Tilstede: Vigdis Olausson Mellem – leder
Delia Karlsen (FRP)
Per Norheim (SV)

**Møtende
varamedlemmer:** Ingen.

Forfall: Jeanette Myhre Ernst (H)
Tore Ødegård – nestleder

Andre: Ordfører Ragnhild Haagenrud Moen til sak 33/22
Kommunedirektør Anne Olen Aasen til sak 31/22
Ny leder helse og omsorg Annbjørg Gentenaar 30/22
Revisjon Øst IKS til sak 32/22, 34/22 og 35/22

Protokollfører: Utvalgssekretær Karoline Kringlen

| SAKSKART | | | Ca. kl. | Hvem deltar |
|------------------------------|--------------|---|--------------------|------------------------|
| Saker til behandling | | | | |
| <u>29/22</u> | 19/00031-34 | Sak N-29/22 Referater, orienteringer og diskusjoner | 08.15 | |
| <u>30/22</u> | 18/00020-60 | Sak N-30/22 Orientering fra ny leder Helse og omsorg | 09.00 | Adm. |
| <u>31/22</u> | 18/00064-73 | Sak N-31/22 Samtale med kommunedirektør | 09.45 | Kom.dir. |
| <u>32/22</u> | 18/00009-130 | Sak N-32/22 Rapportering til kontrollutvalget om "forenklet | 10.30 | Revisjon |

| | | | | |
|-----------------------|--------------|--|--------------|-----------------|
| | | etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen" 2021 | | |
| | | LUNSJ | 11.15 | |
| 33/22 | 18/00064-72 | Sak N-33/22 Samtale med ordfører | 11.45 | Ordfører |
| 34/22 | 18/00009-131 | Sak N-34/22 Status oppdragsavtale 1.halvår 2022 | 12.30 | Revisjon |
| 35/22 | 18/00009-133 | Sak N-35/22 Forslag til oppdragsavtale 2023 | 13.00 | Revisjon |
| 36/22 | 18/00097-52 | Sak N-36/22 Eventuelt | 13.30 | |

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

UNDERSKRIFTER:

Vi bekrefter at møteboken, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

| | |
|-------|-------|
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |

UTSKRIFTER:

Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, kommunedirektør/rådmann, Revisjon Øst IKS og lokalpressen.
 Innkallinger og møtebøker ligger også på www.konsek-ost.no under hvert kontrollutvalg/ «Møter».

Saker til behandling

29/22 Sak N-29/22 Referater, orienteringer og diskusjoner

| | | |
|--------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 01.09.2022 | 29/22 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Saksframstilling:

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
 - Saker fra formannskapet – Vigdis Olausson Mellem
 - Saker fra utvalg for oppvekst og kultur – Per Norheim
 - saker fra utvalg for eiendom og samfunn – Jeanette M. Ernst
 - Saker fra utvalg for helse og omsorg – Delia Karlsen
 - Saker og vedtak fra kommunestyret – Tore Ødegård
- Kommunestyrets saker og vedtak.
- Referat fra kommunestyremøte. Kontrollutvalgets medlem i KS ev. kontrollutvalgets leder oppfordres til å orientere om sakene i møtet, spesielt kontrollutvalgets saker.
- En oppdatert oversikt over oppfølging av KU-saker er en del av tiltaksplanen i hvert kontrollutvalgsmøte. Endelig oppfølgingsliste er vedlagt kontrollutvalgets årsrapport som legges ut på www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/nord-odal under «Sentrale dokumenter».
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer
- Tilsynssaker. Sekretariatet orienterer fortløpende med tilsynsrapporter i møtene. Hvert halvår får kontrollutvalget en oversikt over alle rapporter og oppfølginger.

Møtebehandling

Det ble gitt en gjensidig orientering i sakene.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering

[Lagre]

30/22 Sak N-30/22 Orientering fra ny leder Helse og omsorg

| | | |
|--------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 01.09.2022 | 30/22 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar orienteringen til orientering.

Saksframstilling:

Kommunenes kontrollutvalg skal på vegne av kommunestyret ha tilsyn med hele den kommunale forvaltningen. For å kunne utøve sitt tilsyn, er det viktig at kontrollutvalget har god kjennskap til kommunens virksomhet, og i den forbindelsen ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en orientering fra ny leder Helse og omsorg.

Kontrollutvalget har hatt en del fokus på nettopp personell og utfordringer når det gjelder rekruttering av kvalifiserte ansatte, slitasje, sykefravær og «gjennomtrekk» i arbeidsstokken, så dette vil være interessant å høre om. Utvalget er selvsagt også interessert i å høre om omstillingsprosessen og helse- og omsorgsplanen.

Vi har invitert Annbjørg Gentenaar om å komme og orientere i saken.

Møtebehandling

Rekruttering: stor mangel på helsepersonell

Beholde og utvikle:

- strategisk kompetanseplan
- Mulighet til å jobbe tverrfaglig
- Ledere har en avgjørende rolle som kulturskapere – må ha god oversikt over personell og kompetanseutfordringer

Gjennomtrekk:

- Liten gjennomtrekk av ansatte
- Sårbarhet i tjenesten i små kommuner – Færre ressurser å spille på
- Fikk jordmor etter å lyst ut fulltidsstilling, men går av med pensjon neste år

Sykefravær

- Helseplager, sykefravær øker med økende alder.
- Nedbemanning, vakanser og høy turnover
- Omfang kvelds- og nattarbeid
- Nesten ingen er sykemeldt pga. arbeidsforhold.
- Høyere sykefravær i institusjoner.
 - Faktorer som covid, leder i permisjon, krevende arbeidsplass.

Hvordan påvirkes tjenesten:

- Økonomi.
- Sykefravær blant ansatte medfører redusert tid til hver tjenestemottaker.
- Redusert kvalitet på tjenesten.
Forsinkelser og avlyste hjemmebesøk

Kommunedelplanen helse og omsorg:

- I september implementeres og gjøres planen kjent
- Veldig overordnet

Utfordringsbilde

- Befolkningsutvikling, befolkningsnedgang, økt antall eldre
- Flere eldre gjør at utgifter øker
- Flere eldre- flere med demens
- Utfordringer knyttet til folkehelse
- Samhandlingsreformen, mer spesialisert tilbud.
- Økende press på kommunale helsetjeneste.

Innsatsområder

- Jobbe forebyggende og helsefremmende i helse- og omsorgstjenesten
- Legge til rette for at eldre kan bo lenger hjemme
- Tjenestemottaker må oppleve trygghet og mestre flest mulig av dagliglivets oppgaver selv.
- Tildelingsenheten- viktig brikke i å utforme helhetlige tjenester og et likeverdig tjenestetilbud.

Kontrollutvalget fikk en god presentasjon i saken, og takker for orienteringen.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar orienteringen til orientering.

[Lagre]

31/22 Sak N-31/22 Samtale med kommunedirektør

| | | |
|--------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 01.09.2022 | 31/22 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer kommunedirektør Anne Olen Aasen til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Nord-Odal kommune. Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren orienterer om saker som hun anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

Det er visse temaer som vil være naturlig å gjennomgå i samtalen med kommunedirektøren:

- *Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunedirektøren om den økonomiske situasjonen i kommunen, inkludert viktige forhold i investeringsregnskapet. Naturlig å bruke tertialrapportene til slik orientering.*
- *Orientering om anmeldelser og varslinger dersom de er alvorlige, gjentakende (avtegner et mønster) eller dersom de må anses å være av spesiell interesse for kontrollutvalget.*
- *Orientering om åpnede tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av særskilte KS-saker.*
- *Orientering om sykefraværet i kommunen dersom dette har en generell stigende tendens og/eller man har en tydelig negativ utvikling på enkelte enheter*

Dersom det er spesielle temaer kontrollutvalget ønsker en nærmere orientering om, får kommunaldirektøren en bestilling i god tid før møtet. Bestillingen etterstrebes å være så spesifikk som mulig når kontrollutvalget ber om spesiell informasjon i en sak. Informasjonen som etterspørres må anses som relevant for kontrollutvalgets oppgave, ansvar og myndighet.

Møtebehandling

Økonomisk situasjon

- Utfordring for Nord-Odal
- Deltar i KS, bærekraftig kommuneøkonomi, øverste Politisk ledelse deltar.
- Sette av penger til fond, målsetting nr1.
- Ingen fri egenkapital og høy gjeld.
- For høyt driftsnivå innen de to store kommunalområdene skole og helse.
- Ensidig politisk tro på at vekst, vindkraft og administrasjonens sparetiltak vil «redde kommuneøkonomien.
- Mangelfull fungerende kommunikasjonslinjer internt og eksternt.

Har gjort:

- Ny organisering fra januar.
- Innført lederavtaler osv.
- Fokus på god virksomhetsstyring og internkontroll.

Må omstille og endre

- Må øke forståelse- og behovet for endring – både hos innbyggere, politikere og egne ansatte.
- Må øke forståelsen for at dette vil kreve tøffe prioriteringer.
- Jobber for å få statsforvalter, KS, og distriktskontoret med i et utviklingsprosjekt.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

[Lagre]

Sak N-32/22 Rapportering til kontrollutvalget om "forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen" 2021

| | | |
|--------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 01.09.2022 | 32/22 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

Saksframstilling:

Etter den nye kommuneloven § 24-9 skal regnskapsrevisor "se etter at kommunens eller fylkeskommunens økonomiforvaltning i hovedsak foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak". Dette er en ny oppgave for regnskapsrevisor. Revisor skal basere sin oppgave på en risiko- og vesentlighetsvurdering og skal senest 30. juni avgi en skriftlig uttalelse til kontrollutvalget på resultatet av denne kontrollen. Kommunedirektøren skal ha kopi av rapporten.

Det er utarbeidet en ny revisjonsstandard for dette oppdraget (RSK 301) og revisjonens uttalelse er basert på denne standarden.

Revisor la frem en plan for etterlevelseskontrollen i Kontrollutvalgsmøtet 6.12.21, jf. sak N-59/21.

Temaet valgt for etterlevelseskontrollen var: **Etteroppgjør ved langtidsopphold i institusjon**, og revisor har kontrollert følgende problemstilling:

1. Foretar kommunen etteroppgjør ved langtidsopphold i tråd med reglene i forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester.

Revisor har kontrollert etteroppgjør for beboere på langtidsopphold i institusjon for perioden fra 01.01.2020 til 31.12.2020.

Konklusjon

Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er vi ikke blitt oppmerksomme på noe som gir oss grunn til å tro at Nord-Odal kommune ikke i det alt vesentligste har etterlevd bestemmelsene i lov og forskrift som gjelder for etteroppgjør ved langtidsopphold i institusjon.

Forenklet etterlevelseskontroll for 2020

Når det gjaldt etterlevelseskontrollen (FELK) for 2020, ble revisjon svært forsinket med sin rapportering, og det var avtalt at FELK 2020 skulle behandles samtidig med FELK 2021. I e-post datert 3.7.2022 til sekretariatet foreslo imidlertid Revisjon Øst at FELK 2020 bør utgå og flyttes til 2022. Under forutsetning av at det ikke er vesentlige endringer i risiko- og vesentlighetsvurderingene mener de det er langt mer relevant at etterlevelseskontrollen rettes mot 2022 med det samme temaet. Sekretariatet vurderte dette som en akseptabel løsning, og

videresendte forslaget til kontrollutvalget. Kontrollutvalgets leder samtykket under den forutsetning som nevnt.

Møtebehandling

- Morten hadde en presentasjon av rapporten i saken.
- Det foreligger ingen avvik.
- Kontrollutvalget hadde ingen spesielle merknader.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

[Lagre]

33/22 Sak N-33/22 Samtale med ordfører

| | | |
|--------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 01.09.2022 | 33/22 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer ordfører Ragnhild Hagenrud Moen til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Nord-Odal kommune.

Som et fast punkt tar vi med spørsmålet om det er noe som ordfører ønsker å bringe videre til kontrollutvalget fra kommunestyret, eller om det er andre forhold som kontrollutvalget bør gjøres oppmerksom på?

Møtebehandling

- Vindmølleklager i forhold til støynivå.
- Brannstasjonen.
- Beredskapen i kommunen.
 - Plan for prioriteringer.
- Kollektivtransport.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

[Lagre]

Sak N-34/22 Status oppdragsavtale 1.halvår 2022

| | | |
|--------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 01.09.2022 | 34/22 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2022 til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 22.10.21 (sak N-50/21) oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over planlagt ressursbruk for revisjonen Kongsvinger kommune. Vedlagte statusrapport gir informasjon om ressursbruken for første halvår 2022.

Revisjonen skriver at tidsbruken pr. første halvår 2022 antas å være innenfor budsjettert tidsbruk og det er ingen vesentlige avvik som bør følges opp.

Forvaltningsrevisjonsprosjekter antas å være omtrent ajour per 30.06.21 i henhold til de prosjektplaner og avtaler som er inngått med kontrollutvalget.

Møtebehandling

Morten hadde en gjennomgang av rapporten i saken.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2022 til orientering.

[Lagre]

35/22 Sak N-35/22 Forslag til oppdragsavtale 2023

| | | |
|--------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 01.09.2022 | 35/22 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar forslag til oppdragsavtale til orientering.

Saksframstilling:

Revisjon Øst legger frem ett forslag til oppdragsavtale for 2023 i møte med kontrollutvalget 01.09.22.

Revisjon Øst har avstemt tidsbruken de siste 3 årene. Oppdragsavtalens linje 1 er ut fra dette satt opp med 25 timer hver seg og linje 3 er tatt ned med 5 timer sammenlignet med oppdragsavtalen 2022.

Kontrollutvalget tar en diskusjon i saken. Avtalen inngås i kontrollutvalgets neste møte.

Møtebehandling

- Morten hadde en presentasjon av forslag til oppdragsavtale for 2023.
- Det ble gjort forslag til noen endringer i utkastet.
- Avtalen godkjennes i neste møte i oktober i kontrollutvalget.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar forslag til oppdragsavtale til orientering.

[Lagre]

Sak N-36/22 Eventuelt

| | | |
|--------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 01.09.2022 | 36/22 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken fremmes uten forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Ingen.

Møtebehandling

- Endring av møtedato i oktober var oppe til diskusjon, men møtedato ble 20.10.22.
- Boplikt.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Saken fremmes uten forslag til vedtak.

[Lagre]