

MØTEPROTOKOLL

Grue kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 08.02.2022 kl. 08:30 – 16:45
Sted: Kommunestyresalen
Arkivsak: 18/00086

Tilstede: Stein Bruno Langeland (Sp)
Inger Marie Hvithammer (Ap)
Øistein Martin Skoglund (Ap)
Magnhild Moe (Sp)

Møtende varamedlemmer: Arni Bjørn Haraldsson (H)

Forfall: Inger Kristiansen (H)

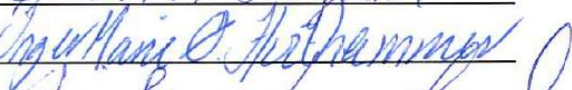
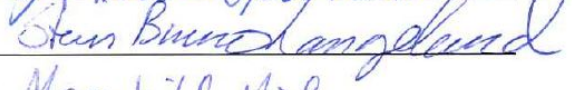
Andre: Ordfører Rune Grenberg til sak 02/22
Kommunedirektør Ole Frode Mikkelsgård til sakene 09-10/22
Enhetsleder Hjemmebaserte tjenester Hege Nybakk Sjaatil til sak 08/22
Enhetsleder Sykehjem Mona Banken Breisjøberget til sak 08/22
Enhetsleder Tilrettelagte tjenester Marianne Moland til sak 08/22
Revisjon Øst IKS til sakene 03-05/22, 07/22 09/22 og 11/22
Daglig leder i NVK til sak 11/22

Protokollfører: Sekretariatsleder Anne Haug

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
1/22	19/00013-31	Sak G-01/22 Referater, orienteringer og diskusjoner	
2/22	18/00100-47	Sak G-02/22 Samtale med ordfører	
3/22	18/00004-112	Sak G-03/22 Oppdragsansvarlige revisorers habilitetserklæring for 2022	

4/22	18/00004-113	Sak G-04/22 Statusrapport oppdragsavtalen 2021, 2. halvår	
5/22	18/00004-114	Sak G-05/22 Interimrapport regnskapsrevisjon, revisjonsåret 2021	
6/22	18/00101-18	Sak G-06/22 Kontrollutvalgets årsrapport 2021	
7/22	21/00114-5	Sak G-07/22 FR Rapport - Ny Vekst og Kompetanse	
8/22	21/00136-3	Sak G-08/22 Orientering fra administrasjonen - Pleie og omsorg	
9/22	18/00062-164	Sak G-09/22 Samtale med kommunedirektør	
10/22	18/00062-165	Sak G-10/22 Oppfølging av politiske vedtak og orientering om rutiner/systemer som sikrer denne oppfølgingen	
11/22	18/00004-117	Sak G-11/22 Vurdering av forvaltningsrevisjon i tråd med vedtatt plan	
12/22	18/00102-49	Sak G-12/22 Eventuelt	

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

Sak G-01/22 Referater, orienteringer og diskusjoner

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	1/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Saksframstilling:

Orienteringer/diskusjoner

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
 - Saker fra formannskapet – Stein Bruno Langeland
 - Saker fra administrasjonsutvalget og AMU – Øistein Martin Skoglund
 - Saker fra samfunn og næring – Inger Marie Hvithammer
 - Saker fra helse og velferd – Inger Kristiansen
 - Oppvekst – Magnhild Moe
- 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/Grue under «Sentrale dokumenter».
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, jf. tiltaksplanen og temaer.
- Tilsynssaker. Sekretariatet sender fortløpende tilsynsrapporter til medlemmene, hvert halvår får kontrollutvalget et sammendrag av tilsynene som har vært i kommunen.

Møtebehandling

Det ble gitt en gjensidig orientering fra de ulike utvalgene.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Sak G-02/22 Samtale med ordfører

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	2/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer ordfører Rune Grenberg til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Grue 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

Ordfører snakket generelt om søkelyset fra media som har vært den siste tiden, de krevende omstillingsprosessene innen organisasjonen og bekymringen rundt den økonomiske situasjonen for Grue kommune. Viktig å følge opp de lovpålagte tjenestene – og så må vi kutte ned på nær sagt alt av tjenester som går utover de lovpålagte.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Sak G-03/22 Oppdragsansvarlige revisorers habilitetserklæring for 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	3/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes og regnskapsrevisors egenrevisering av uavhengighet for Grue kommune for 2022 til orientering.

Saksframstilling:

Ifølge forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 19 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år legge fram en skriftlig egenrevisering av sin uavhengighet til kontrollutvalget.

I Revisjon Øst IKS innehar Lina Høgås, Jo Erik Skjeggstad og Magnus Michaelsen oppdragsansvaret for forvaltningsrevisjon. I den grad andre oppdragsansvarlige revisorer blir involvert i revidering av Grue kommune, legges det i så fall fram uavhengighetserklæringer for dem.

Oppdragsansvarlig revisor for regnskapsrevisjon er Tommy Pettersen, og Rolf Berg er oppdragsansvarlig for revisjonsuttalelser og revisjonsberetninger til tilskuddsgivere.

Møtebehandling

Daglig leder i Revisjon Øst IKS redegjorde for saken. Det var ingen spesielle merknader fra utvalget.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes og regnskapsrevisors egenrevisering av uavhengighet for Grue kommune for 2022 til orientering.

Sak G-04/22 Statusrapport oppdragsavtalen 2021, 2. halvår

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	4/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtalen pr. 31.12.21 orientering.

Saksframstilling:

En oppdragsavtale inneholder oversikt over planlagt tidsbruk på de forskjellige oppgavene som Revisjon Øst IKS skal utføre. Tabellen under viser oversikt over tidsbruk i 2021:

Regnskapsrevisjon	Timer Avtalt 2021	Timer medgått pr. 31.12.21
Regnskapsrevisjon	445	516
Revisjonsuttalelser	125	164
Beboerregnskap	0	0,50
Veiledning/bistand	25	28,50
Etterlevelseskontroll	25	16
Totalt regnskapsrevisjon	620	725
Bestilte revisjonstjenester		
Bestilte mindre undersøkelser	0	28,50
Forvaltningsrevisjon	230	126
Eierskapskontroll	50	99,75
Totalt bestilt rev.tj.	280	254,25
Annet		
Møter i kontrollutvalg og k-styre	50	49,50
Totalt	950	1 028,75

Den vedlagte statusrapporten gir informasjon om ressursbruken pr. 2. halvår 2021. Som det går fram av statusrapporten, siste avsnitt, har Grue kommune et merforbruk på 78,75 timer og blir belastet med kr 80 717 pr. 31.12.21.

Disse timene blir fakturert kommunen i henhold til selskapsavtalen.

Møtebehandling

Daglig leder i Revisjon Øst redegjorde for rapporten. Utvalgsmedlemmene tar rapporten fra revisjon til orientering, men utvalget merker seg merforbruket på linje 1 (Regnskapsrevisjon).

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtalen pr. 31.12.21 orientering.

Sak G-05/22 Interimrapport regnskapsrevisjon, revisjonsåret 2021

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	5/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

Saksframstilling:

Revisjon Øst IKS har gjennomført en interimrevisjon i Grue kommune. Denne rapporten er sendt til kommunedirektøren med kopi til kontrollutvalget. Rapporten ligger vedlagt saken som vedlegg 1.

Gjennomførte kontroller:

For å forsikre seg om at internkontrollen fungerer har revisjonen testet følgende kontroller:

Attestasjon og anvisning knyttet til:

- *innkjøp – elektroniske og manuelle bilag*
- *variabel lønn, herunder reiseregninger – elektroniske og manuelle bilag*
- *sosiale utbetalinger (remitteringsfiler)*

Avstemminger og kontroller knyttet til:

- *bank*
- *skattetrekk og arbeidsgiveravgift*
- *kompensasjon for merverdiavgift*
- *ordinær merverdiavgift*

I tillegg har revisjonen kontrollert om:

- *inn- og utmeldinger pensjonsordningene fungerer tilfredsstillende*
- *fast lønn utbetales på bakgrunn av signert arbeidsavtale*
- *skille mellom drift og investering synes ivaretatt*
- *det er etablert rutiner som sikrer at offentlige anskaffelser har hatt tilstrekkelig konkurranse*
- *opprinnelig budsjett er i henhold til kommunestyrets vedtak og er satt opp i henhold til budsjett- og regnskapsforskriften*
- *budsjettreguleringer blir tilstrekkelig hensyntatt*

Revisjonen har i hovedsak ikke avdekket noen feil eller avvik gjennom sine tester, og mener derfor kommunens interne kontroll med noen få unntak fungerer tilfredsstillende. Revisjonen kommer imidlertid med noen anbefalinger til administrasjonen i sin rapport.

Møtebehandling

Daglig leder i Revisjon Øst redegjorde for interimrapporten. Utvalget merker seg at revisjon har relativt mange kommentarer og anbefalinger til forbedringer. Kontrollutvalgets vil følge opp eventuelle skriftlige påpekninger fra regnskapsrevisor dersom de kommer til uttrykk i et

nummerert brev ved regnskapsavleggelsen, jf. Kommune-loven § 24-7. Revisor følger selv opp forhold som er omtalt i interimrapporten med kommunedirektør/økonomisjef inn mot årsavslutningen for 2021.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

Sak G-06/22 Kontrollutvalgets årsrapport 2021

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	6/22

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalgets årsrapport for 2021 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2021 til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget skal rapportere om sin virksomhet til kommunestyret. I kontrollutvalgets årsplan for 2022, under pkt. 4.8, er det sagt følgende om kontrollutvalgets rapportering:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2021 behandles i det første møtet i 2022, og oversendes deretter kommunestyret til orientering. Kontrollutvalget rapporterer til kommunestyret om resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon i årsrapporten. Eventuelle omprioriteringer av prosjekter skal også framgå av årsrapporten.

Rapporter etter gjennomført forvaltningsrevisjon, selskapskontroller/eierskapskontroller, eventuelle andre bestillinger og eventuell oppfølging av nummererte brev sendes fortløpende til kommunestyret.

Kontrollutvalget er kommunestyrets organ, og kontrollutvalget håper at årsrapporten vil være et godt hjelpemiddel for kommunestyret, til å få informasjon om kontrollutvalgets virksomhet i året.

Møtebehandling

Årsrapporten ble gjennomgått. Ingen spesielle merknader fra utvalget. KU-leder følger opp saken under behandlingen i kommunestyret.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalgets årsrapport for 2021 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2021 til orientering.

Sak G-07/22 FR Rapport - Ny Vekst og Kompetanse

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	7/22

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar rapporten **Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for: Ny vekst og kompetanse AS** til orientering.
2. Saken oversende kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar rapporten **Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for: Ny vekst og kompetanse AS** til orientering.
 - b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
 - c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 31.10.22.

Saksframstilling:

I henhold til kommunelovens § 23-2, punkt c, skal kontrollutvalget påse at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon. Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak (§ 23-3, første ledd). Eierskapskontroll er hjemlet i kommunelovens §23-4 og innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.

Bakgrunnen for prosjektet

Eierkommunene Kongsvinger, Grue og Nord-Odal har i sine respektive kommunestyre ytret ønske om å prioritere en forvaltningsrevisjon av Ny vekst og kompetanse. Henviser til **KS-sak 120/20 (17.12.20) i Kongsvinger, KS-sak 12/21 (15.02.21) i Grue og KS-sak 13/21 (24.02.21) i Nord-Odal.**

Kontrollutvalgene i Kongsvinger, Grue og Nord-Odal ønsket en kombinert forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i selskapet, jf. sak K-33/21, G-32/21 og N-28/21.

Kommunestyrene i Kongsvinger og Grue har, etter kontrollutvalgenes anbefaling godkjent og formelt bestilt oppdraget, jf. KS-025/21 (Kongsvinger), KS-057/21 (Grue) og KS-057/21 (Nord-Odal).

Selskapet Ny vekst og kompetanse AS ble stiftet i januar 2020 ved en sammenslåing av Grue Service, Odal Kompetansesenter og Promenaden. Det var flere årsaker til sammenslåingen. Som attføringsbedrift ønsket Ny vekst og kompetanse å være mer slagkraftig, konkurransedyktig og fleksibel. Det var også et formål å kunne levere etter NAV sine stadig mer tydelige og komplekse krav. Revisjonens rapport tar sikte på å besvare om denne sammenslåingen har vært formålstjenlig.

Problemstillinger

Revisjonens rapport har tatt utgangspunkt i følgende problemstillinger:

1. *Har selskapet oppnådd målsetningen med selskapsdannelsen?*
2. *Har selskapets styre og daglig ledelse klart å etablere virksomheten som et fellesskap som har økt kvaliteten på tjenestene til brukerne?*
3. *Har kommunen tilfredsstillende rutinger for eierstyring, oppfølging og evaluering av sine eierinteresser?*
4. *Hvordan sikrer kommunen at kommunestyrets vedtak og forutsetninger følges opp av selskapet?*
5. *Har selskapet fått på plass de nødvendige avtaler med eiere, kunder og leverandører som sikrer en stabil og sikker drift av selskapet?*
6. *Har selskapets styre vedtatt en strategiplan som selskapet følger?*
7. *Har arbeidsgiver ivarettatt de ansattes rettigheter i forbindelse med sammenslåingen?*

Konklusjon

Revisjonen konkluderer i sin rapport med:

«Ny vekst og kompetanse AS og andre tiltaks - og vekstbedrifter er en relativt lovregulert bransje som krever forhåndsgodkjenning hvert 4. år, årlig sertifisering og som har en premissleverandør som styrer mye av rammene og krav til selskapet. Vi ser at omorganisering og sammenslåing har vært nødvendig for å imøtekomme NAV sine krav til vekstbedrifter som tjenesteleverandør. Som bedrift må omstillingsevne, kompetanse og en evne til å fleksibelt imøtekomme deltakernes behov, og NAV sine ønsker, være styrende for selskapets formål. Dette er et non-profit selskap hvor et eventuelt overskudd må gå tilbake til deltakerne. I rapportering til NAV må selskapet også vise til at de har brukt et eventuelt overskudd til formål som kommer deltakerne til gode. En sammenslåing har økonomisk sett sikret marginene for å kunne ha et slikt tilbud til attføringsvirksomhet i Kongsvinger, Nord Odal og Grue på langsiktig basis. Selskapet er etablert, alle formelle avtaler er på plass og driften har gått tilsynelatende bra.

Med bakgrunn i koronasituasjonen har bruk av digital teknologi i stor grad vært verktøyet som de ansatte har kunnet benytte seg av for å få i gang samarbeid på tvers. Ansatte gir uttrykk for at dette har fungert så bra som det har kunnet. De bistår hverandre i de felles utfordringer de har, de utarbeider maler og rutiner i fellesskap og utveksler erfaringer. Alle veiledere har likt ansvar og de har og i perioder brukt hverandre på tvers av avdelinger fysisk når smittetrykket har tillatt dette. Av alle de ansatte som vi har vært i kontakt med, så er det ingen som ser bakdeler med å ha blitt et større selskap, ikke alle er fornøyde med alle «detaljer», men de gir alle uttrykk for at det var det eneste riktige å gjøre. De mener de blir bedre tjenesteleverandører av det, og at det for deltakernes del også bare er positivt å være en del av noe større. Dessverre har pandemien vært en uønsket bremsekloss for alle deler av virksomheten; både for etablering, produksjon og utviklingsarbeid.

Noe av det som var planlagt og den virkeligheten som var når selskapet slo seg sammen, er på mange måter ikke den samme som den som er i dag. Selskapet arbeider for eksempel ikke aktivt med anbud, da det ikke har vært noen aktuelle tiltak satt ut på anbud. Fokuset på forskning og utvikling har blitt større, og attføringstilbudet er i utvikling. Styrets leder mener følgende om veien videre: «Når vi skal se framover mener jeg det er viktig med en fokus på ungdom som ikke kommer seg videre. Da må vi tenke på en ny type arbeidsoppgaver som kan fange opp dem.» Det må være noe som fanger og som får dem i gang. Vi har holdt på det gamle i overgangen, og vi har startet en prosess, mener han. Ellers ønsker styreleder og styret gjerne muligheten til å presentere årsrapporter

til de folkevalgte og et tettere samarbeid med kommunen. To av satsningsområdene framover i strategiplanen handler om å få i gang et samarbeidsprosjekt med kommunene for å avdekke hvordan Ny vekst og kompetanse kan være en ressurs for kommunene, og digitalisering og kompetanseheving tilknyttet digitalisering som skal favne det yngre markedet. Selskapet har vist i sin strategiplan i hvilken retning de ønsker å gå for å videreutvikle selskapet.

Revisjonen finner at eierkommunene til dels mangler retningslinjer og dokumentasjon som sikrer en bevisst eierstyring av Ny vekst og kompetanse i praksis. Ny regional eierskapsmelding vil være et verktøy som kan tas i bruk framover, og etter hvert også individuelle eierskapsmeldinger i de kommuner som mangler det. Men vi ser at det mangler en dokumentert felles retning og eierstrategi. Tydeligere rutiner og oppfølging i tilknytning til eierstyring blant kommuner og eierrepresentanter kan også sikre de eksisterende retningslinjene tilknyttet eierstyring og kan sikre at kommunestyrenes vedtak og forutsetninger også følges opp av selskapet.

NAV gir uttrykk for at de mener at en sammenslåing har vært viktig, men at det er for tidlig å konkludere med om selskapet imøtekommer deres krav. Dette er med utgangspunkt i at etableringen er relativt fersk, og at fusjoneringen av selskapet har blitt såpass bremsset i pandemien. Ny vekst og kompetanse har prøvd å utnytte sammenslåingen så god som mulig gjennom å prøve å gjøre det mer fleksibelt i bruk for deltakerne, utnytte stordriftsfordeler og samarbeide på tvers der det har vært mulig, og de ansatte har følt at de har fått medvirket i store deler av prosessen.»

Anbefalinger

Revisjonen kommer med følgende anbefalinger i sin rapport:

- *Styret bør gjennomføre egevaluering og tilpasse seg kommunenes retningslinjer i forhold til kompetanse og sammensetning.*
- *Vi anbefaler at eiermøter dokumenteres.*
- *Vi anbefaler at innkallingsfrist til generalforsamling forlenges for å gi kommunestyret eller formannskapet mulighet til å behandle sakene i innkallingen, og utøve reell eierstyring.*
- *Vi anbefaler at kommunene utarbeider en felles eierstrategi for Ny vekst og kompetanse AS.*
- *Vi anbefaler at det over tid sees nærmere på kompetansesammensetningen i selskapet, ut ifra NAVs krav.*
- *Vi anbefaler at det etableres et fagmiljø og faglig samarbeid på tvers også for VTA-veilederne.*

Vi har invitert utøvende forvaltningsrevisor Lone Grobøl til å presentere rapporten under behandlingen av saken.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor redegjorde for rapporten. Med i møtet var også daglig leder i NVK som svarte på noen spørsmål fra utvalget underveis.

Utvalget mener at rapporten svarer ut de problemstillingene som ble vedtatt i prosjektplanen.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar rapporten **Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for: Ny vekst og kompetanse AS** til orientering.
2. Saken oversende kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar rapporten **Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for: Ny vekst og kompetanse AS** til orientering.
 - b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
 - c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 31.10.22.

Sak G-08/22 Orientering fra administrasjonen - Pleie og omsorg

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	8/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den 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 forbindelse ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget har ført opp i sin tiltaksplan at de ønsker en orientering fra enhetslederne innen helse og omsorg, om fremdriften i det arbeidet og de tiltakene som er satt i gang innen helsesektoren i kommunen.

Vi har invitert enhetsleder for Hjemmebaserte tjenester Hege Nybakk Sjaatil, enhetsleder for Sykehjem Mona Banken Breisjøberget og enhetsleder for Tilrettelagte tjenester Marianne Moland for å gi en orientering i saken.

Møtebehandling

Vi hadde sendt enhetslederne en del spørsmål og stikkord på temaer på forhånd og de tre lederne svarte opp alle i løpet av orienteringen.

Utvalget har inntrykk av at det satt i gang gode prosesser og tiltak i enhetene.

Kontrollutvalget takket for en god orientering og ønsker å invitere enhetslederne igjen i løpet av høsten 2022 for å høre hvordan det går og om de iverksatte tiltakene har gitt synlige positive resultater

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.

Sak G-09/22 Samtale med kommunedirektør

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	9/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer kommunedirektør Ole Frode Mikkelsgård til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Grue kommune. Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren orienterer om saker som han 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 kommunedirektøren 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

Økonomi: Finansiell rapportering er gjennomført for 2. tertial 2021 (manglet 1. tertial).

Årsregnskapet vil bli avsluttet innen 22. februar (frist). Besluttet et interkommunalt samarbeid om felles økonomikontor med Våler og Åsnes.

Anmeldelser, varslinger og tilsyn: ingen nye, men pågår flere planlagte tilsyn. Oppfølging etter tilsyn på sykehjemmet.

Sykefraværet: Redusert fraværet fra 14 % i januar til 8 % i desember 2021. Flere årsaker, men jobbes bl.a. aktivt med nærvær- og sykefraværarbeid, medarbeiderundersøkelse

Overordnet utviklingsprosess: Strukturendring – kulturendring – resultatforbedring.

Prioritering fremover på lederprogram, kompetansebygging, systemer. Brukerundersøkelse på alle enheter.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

Sak G-10/22 Oppfølging av politiske vedtak og orientering om rutiner/systemer som sikrer denne oppfølgingen

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	10/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.

Saksframstilling:

Ett av kontrollutvalgets oppgaver er å undersøke om kommunen har etablert en betryggende og hensiktsmessig internkontroll. Dette kan kontrollutvalget gjøre på flere måter. Som del av denne oppgaven ønsker kontrollutvalget én gang i året en orientering om hvordan kommunestyrevedtak blir fulgt opp av kommunedirektøren, samt informasjon om hvilke rutiner/systemer kommuneadministrasjonen har som sikrer oppfølging av de politiske vedtakene.

Kontrollutvalget vurderer også behovet/ønsket om undersøke hvordan enkelte behandlede kommunestyrevedtak er fulgt opp av administrasjonen i året som er gått.

Vi har invitert kommunedirektør Ole Frode Mikkelsgård til gi en orientering i saken.

Møtebehandling

Kommunedirektøren ga en orientering om systemet som benyttes i Grue kommune. Kommunedirektøren mener systemet er brukervennlig, åpent/transparent, men mulighet for brukerfeil. Krever høy grad av etterlevelse og dette må følges opp ovenfor både ledere og saksbehandlere - i tillegg til tilstrekkelig opplæring.

Utvalget var fornøyd med presentasjonen. Utvalget bemerker at kommuneadministrasjonen ser ut for å ha et godt system som bør kunne sikre oppfølgingen av politiske vedtak på en tilfredsstillende måte.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.

Sak G-11/22 Vurdering av forvaltningsrevisjon i tråd med vedtatt plan

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	11/22

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til vedtatt plan for forvaltningsrevisjon for Grue kommune for 2021-2024 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i [...]
2. Prosjektplanen legges frem i neste kontrollutvalgsmøte.

Saksframstilling:

Kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2021-2024 ble behandlet i kommunestyret 15.02.21, jf. sak KS-012/21, og følgende plan for forvaltningsrevisjonsprosjekter ble vedtatt av kommunestyret i prioritert rekkefølge:

- Ny vekst og kompetanse, med forbehold om fellesprosjekt med Nord-Odal og Kongsvinger kommune
- Solør Renovasjon, med forbehold om fellesprosjekt med Åsnes og Våler kommune
- IKT-sikkerhet (med forbehold om fellesprosjekt)
- Psykiatri/rus – oppfølging av ivaretagelse av barn og unge
- Måloppnåelse og oppfølging av kommuneplanarbeidet

Vi har invitert Revisjon Øst IKS til å delta i behandlingen av saken.

Møtebehandling

Kontrollutvalget viser til at et fellesprosjekt om IKT-sikkerhet ikke anses som særlig aktuelt, da ingen andre kontrollutvalg i regionen har vedtatt at de ønsker et slik fellesprosjekt. Når Grue kommune i tillegg har vedtatt felles økonomikontor med Solør, vil dette innebære en del omlegginger innen IT den nærmeste tiden. Kommunen holder også på med å implementere og ta i bruk Compilo. Et IKT-prosjekt bør etter utvalgets mening, ikke prioriteres nå.

Når det gjelder et prosjekt innen psykiatri/rus, er det også et ønske fra utvalget å inkludere også voksne og ikke bare ha fokus på barn og unge.

Hvordan er ivaretagelsen og oppfølging av innbyggerne som sliter med rus/psykiatri?

Har kommunen etablert og organisert gode nok systemer til å fange opp innbyggere som får rus/psykiatri-problemer (livsløpet)?

Bidrar dette til å hindre eller forebygge utenforskap?

Hvordan er tjenestetilbudet til de som trenger bistand og hjelp på grunn av disse problemene?

Problemstillingene vil konkretiseres og spisses av revisjon i en prosjektplan.

Votering

Det ble lagt frem endret forslag til vedtak da kontrollutvalget ønsker å sende saken over til kommunestyret for behandling og tilslutning før det bestilles en eventuell prosjektplan. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til vedtatt plan for forvaltningsrevisjon for Grue kommune for 2021-2024 og kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets prioritering om å bestille en prosjektplan med utgangspunkt i rus/psykiatri
2. Prosjektplanen legges frem til godkjenning i kontrollutvalgets møte i mai

12/22 Sak G-12/22 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	08.02.2022	12/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Ingen forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Møtebehandling

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Ingen vedtak