

MØTEPROTOKOLL

Åsnes kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 24.03.21 kl. 09.00-14.00
Sted: Teams
Arkivsak: 18/00070

Tilstede: Thor Einar Sparby (AP) - leder
Terje Myrvold (AP)
Lars Sveen (H)

**Møtende
varamedlemmer:** Astrid Schjellungen (SP)
Margareta F. Venberget (AP)

Forfall: Otto Posaasen (PP)

Andre: Kommunedirektør Otto Langmoen deltok under sakene 19/21 og 20/21
Daglig leder Toril Moen deltok under sak 16/21
Daglig leder Revisjon Øst IKS Morten Alm Birkelid deltok under sakene 17/21 og 18/21

Protokollfører: Utvalgssekretær Nina Bolneset

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
15/21	19/00034-19	Sak Å-15/21 Referater, orienteringer og diskusjoner.	3
16/21	19/00003-15	Sak Å-16/21 Oppfølging av forvaltningsrevisjon i Atico.	4
17/21	18/00011-97	Sak Å-17/21 Informasjon om Revisjon Øst IKS sin interne kvalitetssikring (ISQC1)	6
18/21	18/00113-10	Sak Å-18/21 Vurdering av bestilling av undersøkelse i SOR IKS.	7

19/21	18/00113-11	Sak Å-19/21 Mottatt henvendelse til kontrollutvalget.	8
20/21	18/00056-101	Sak Å-20/21 Samtale med kommunedirektøren.	9
21/21	19/00046-15	Sak Å-21/21 Oppfølging av forvaltningsrevisjon Barnevern.	11
22/21	18/00058-36	Sak Å-22/21 Eventuelt.	13

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Protokollen ble godkjent i møtet og vil bli signert i neste fysiske møte.

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 Å-15/21 Referater, orienteringer og diskusjoner.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	24.03.2021	15/21

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 – Margareta F. Venberget
 - Saker knyttet til helse og velferd – Thor Einar Sparby
 - Saker knyttet til oppvekst – Lars Sveen
 - Saker knyttet til samfunnsutvikling – Terje Myrvold
 - Saker fra Kommuneskogen – Otto Posaasen

- 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.
- Oversikt over oppfølging av KU-saker, hva er mottatt og hva er restansene? En oppdatert oversikt over oppfølging av KU-saker ligger på <https://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/asnes-kommune/>.
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer
- KU-konferansen 2021

Møtebehandling

Kontrollutvalget ga en gjensidig orientering fra utvalgene, og diskuterte saker som har vært i media den siste tiden. Det har vært saker om flytting av beboere ved Flisabo, privatisering av veier, eiendomsskatt og kommunens økonomi.

Thor Einar Sparby, Terje Myrvold og Astrid Schjellungen skal delta på KU-konferansen.

Votering

Det ble ikke lagt frem annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Sak Å-16/21 Oppfølging av forvaltningsrevisjon i Atico.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	24.03.2021	16/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen og redegjørelsene til orientering.

Saksframstilling:

Revisjon Øst IKS la frem forvaltningsrevisjonsrapport knyttet til Atico AS i møtet den 13.5.20 og kommunestyret behandlet rapporten den 22.6.20 med følgende vedtak:

- a) Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport for «Atico AS» i Åsnes kommune til orientering.
- b) Kommunestyret ber selskapet følge opp rapportens anbefalinger.
- c) Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra selskapet om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 31.mars.2021.

Rapporten ligger her <https://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/asnes-kommune/>

Kontrollutvalget bestilte den 5.12.18 en forvaltningsrevisjon i Atico AS med følgende problemstillinger:

1. *Har de ansatte i Atico AS tilstrekkelig kompetanse til å veilede og lede de som trenger arbeidstrening?*
2. *I hvilken grad har ledelsen fokusert internt på etikk og holdningsskapende arbeid?*
3. *I hvilken grad får brukere tilbud om arbeidstrening/opplæring i hele tiltaksperioden?*
4. *I hvilken grad kommer brukere ut i langvarig arbeid gjennom Atico AS sin virksomhet?*

Revisjonen konkluderer med at Atico AS har etterlevd det reviderte området på en tilfredsstillende måte. Revisor fremmer samtidig en anbefaling:

Undersøkelsen påviser at Atico AS befinner seg et stykke unna resultatmålet om at 50 % av AFT-deltakerne skal stå i arbeid eller utdanning ved tiltaksavslutning. Det blir tilkjennegitt at restarbeidsevnen kan være liten hos en del av AFT-deltakerne. Samtidig er det utfordringer med venteliste til AFT (18 personer på venteliste pr. januar 2020). Med dette som bakgrunn har Atico AS vektlagt å avklare AFT-deltakere raskere. Det har vært økt fokus på å hurtigere avslutte AFT i tilfeller hvor deltakerne vurderes som for syke til å gjennomføre arbeidspraksis eller utdanning. Revisor vil anbefale at Atico AS følger utviklingen nøye innen området, herunder eventuelt iverksetter nye tiltak som kan bedre resultatene.

Rapportutkastet har vært sendt på høring til selskapet og deres tilbakemelding ligger i kapittel 6. Selskapet har ingen innvendinger til anbefalingene som er gitt, men daglig leder har gitt utfyllende forklaringer i forhold til anbefalingen.

Vi har bedt om at daglig leder i Atico AS, Toril Moen er til stede under behandlingen.

Møtebehandling

Daglig leder Toril Moen var tilstede og ga en grundig orientering i saken.

- AFT - 55% avsluttet til jobb eller utdanning.
- Vekstverket- kommunalt tiltak for personer under 30 år - 69% avsluttet til jobb eller utdanning.
- Ventelistene har gått ned

Presentasjonen blir sendt kontrollutvalget.

Kontrollutvalget får inntrykk av at det jobbes godt med anbefalingene.

Votering

Det ble ikke lagt frem annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen og redegjørelsene til orientering.

Sak Å-17/21 Informasjon om Revisjon Øst IKS sin interne kvalitetssikring (ISQC1)

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	24.03.2021	17/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin redegjørelse til orientering.

Saksframstilling:

Følgende er hentet fra et informasjonsskriv fra NKRF (fra 2015):

Revisjon i kommuner og fylkeskommuner skal gjennomføres i samsvar med god kommunal revisjonsskikk. For å overholde denne rettslige standarden, er det nødvendig at revisjonsenhetene har et internt kvalitetskontrollsystem.

Standarden *ISQC 1 Kvalitetskontroll for revisjonsfirmaer som utfører revisjon og begrenset revisjon av regnskaper samt andre attestasjonsoppdrag og beslektede tjenester* setter en del krav til den interne kvalitetskontrollen. ISA-ene er basert på kravene i ISQC 1. Et kvalitetskontrollsystem etter ISQC 1 er derfor en forutsetning for at regnskapsrevisjonen skal kunne utføres i samsvar med god kommunal revisjonsskikk. Også for forvaltningsrevisjonen er det nødvendig med et kvalitetskontrollsystem, jf. RSK 001 Standard for forvaltningsrevisjon punkt 47, som krever at enheten skal dokumentere et system for kvalitetskontroll. RSK 001 anbefaler revisjonsenheten å følge ISQC 1 så langt den passer.

Som det går fram av informasjonen skal alle revisjonsenheter etablere et eget internt kvalitetssystem for sitt arbeid. Vi har bedt om at Revisjon Øst IKS orienterer om sitt opplegg for intern kvalitetskontroll

Møtebehandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid var tilstede og orienterte i saken.

- Etikk-etiske retningslinjer for NKRF sine medlemmer og selskapets egne etiske retningslinjer
- Uavhengighetserklæring
- Kompetansekrav og etterutdanning for revisor
- Gjennomføring av revisjonsoppdrag
- Kvalitetssikring

Votering

Det ble ikke lagt frem annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin redegjørelse til orientering.

Sak Å-18/21 Vurdering av bestilling av undersøkelse i SOR IKS.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	24.03.2021	18/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Kontrollutvalgene i Våler den 15.3.21 og Grue den 16.3.21 vedtok at de ønsker en undersøkelse knyttet til *Økning av gebyrene i SOR IKS*, men at dette bør være et fellesprosjekt i alle eierkommunene, altså Grue, Våler og Åsnes. Kontrollutvalget tar stilling til om de ønsker å være med på prosjektet

Møtebehandling

Kontrollutvalget diskuterte saken og ønsker å bestille en undersøkelse som et fellesprosjekt sammen med Grue og Våler.

Votering

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget ønsker å bestille en undersøkelse i SOR IKS knyttet til *Økning av gebyrene* som et fellesprosjekt med Grue og Våler.

Sak Å-19/21 Mottatt henvendelse til kontrollutvalget.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	24.03.2021	19/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget har mottatt henvendelse fra varaordfører Rune Sørli hvor han ber kontrollutvalget diskutere om det bør bestilles en forvaltningsrevisjon knyttet til om kommunen søker på og får de økonomiske tilskuddene som de er berettiget til, spesielt innen helse, kultur og næring.

Når det gjelder behandling av saker i kontrollutvalget, gjelder følgende:

Kontrollutvalget har ikke plikt til å behandle andre enn de saker som det får seg forelagt fra kommunestyret, eller der det framgår av forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner. Når det gjelder henvendelser fra andre enn kommunestyret eller revisjonen, må kontrollutvalget selv vurdere om det vil prioritere saken. Det er altså opp til kontrollutvalget selv å vurdere om de ønsker å undersøke denne saken videre.

Møtebehandling

Kontrollutvalget er enig med Sørli at dette er et viktig tema og saken ble tatt opp under sak 20/21 «Samtale med kommunedirektøren». Kommunedirektøren mener det er gode rutiner for å søke statlige midler, men at det er potensiale for å søke på flere. Han sier videre at dette også er et ressurs spørsmål.

Kontrollutvalget ser ikke at det er behov for en forvaltningsrevisjon på dette området nå, men at det eventuelt kan tas en undersøkelse senere.

Votering

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar henvendelsen til orientering, og mener at forvaltningsrevisjon knyttet til *kommunens rutiner på å søke på statlige tilskudd* ikke skal prioriteres nå.

Sak Å-20/21 Samtale med kommunedirektøren.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	24.03.2021	20/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget innkaller kommunedirektør Otto Langmoen til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Åsnes kommune. Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren orienterer om saker som han anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

Det er visse faste punkter som gjennomgås i samtalen med kommunedirektøren:

- *Kontrollutvalget vil i hvert møte ha en rapportering fra kommunedirektøren om den økonomiske situasjonen i kommunen, inkludert viktige forhold i investeringsregnskapet.*
 - *Eventuelle anmeldelser og varslinger siden forrige møte.*
 - *Registrerte åpnede tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
 - *Oppfølging av KS-saker.*
 - *Sykefraværet i kommunen.*
-
- Kommunens økonomireglement

Møtebehandling

I samtalen med kommunedirektøren ble følgende temaer berørt:

Økonomi

- Store utfordringer som krever vesentlige tiltak
- Jobber videre med bærekraftprosjektet
- Saken om privatisering av kommunale veger utsettes
- Flytting av beboere fra Flisabo og gjenbruk av Kjølørønningen
- Møte med Statsforvaltningen om den økonomiske situasjonen
- Noe mindreforbruk i investeringsregnskapet

Anmeldelser og varslinger

- To anmeldelser
- Ingen varslinger siden forrige møte

Sykefravær

- 7,3% fravær i 2020
 - 8,7% fravær pr.28.2.21
-
- Fikk vedtak på delegasjonsreglement i januar, og har nytt økonomireglement klart til behandling i kommunestyret i mai.

- Det er gode rutiner for å søke statlige tilskudd. Det er potensiale til å søke på flere statlige tilskudd, men det er også et spørsmål om ressurser.

Votering

Det ble ikke lagt frem annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

Sak Å-21/21 Oppfølging av forvaltningsrevisjon Barnevern.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	24.03.2021	21/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen og redegjørelsene til orientering.

Saksframstilling:

Revisjon Øst IKS la frem forvaltningsrevisjonsrapport knyttet til Barnevern den 10.6.20, sak 25/20. Kommunestyret behandlet rapporten den 22.6.20, sak 058/20 med følgende vedtak:

- a. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten om **Barnevern** til orientering.
- b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
- c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 31.3.21.

Rapporten ligger her <https://www.konsek-ost.no/download/rapport-forvaltningsrevisjon-barnevern-i-asnes-2020/>

Problemstillingene:

- 1. Har Åsnes kommune rutiner for forebyggende arbeid og tidlig innsats som sikrer etterlevelse av regelverk og anbefalinger på området?**
- 2. Er Åsnes kommunes praksis for oppfølging av barn i fosterhjem og fosterhjemmene i tråd med lovpålagte krav?**

Det er gitt følgende anbefalinger (jf. pkt.10)

Problemstilling 1

Revisor anbefaler at

- Åsnes kommune bør vurdere å ferdigstille arbeidet med strategisk plan for tidlig innsats og tverrfaglig samhandling.
- Åsnes kommune bør vurderer tiltak for å sikre hensiktsmessig implementering og forankring av «Åsnesmodellen»
- Åsnes kommune og Solør barneverntjeneste bør vurdere å se på hvordan best utøve intern kommunikasjon og samhandling mellom tjenester og avdelinger
- Åsnes kommune bør vurdere tiltak som sikrer felles forståelse av tidlig innsats
- Åsnes kommune og Solør barneverntjeneste bør vurdere å utvikle rutiner og praksis for best mulig involvering av barn og unge i det forebyggende arbeidet og tiltaksarbeidet

Problemstilling 2

Revisor anbefaler at

- Solør barneverntjeneste bør vurdere å sikre god rutine og praksis for medvirkning av barn og unge knyttet til utarbeidelse av omsorgsplan

Rapportutkastet har vært sendt på høring til kommunedirektøren, jf. pkt. 11. Han svarer den 27.5.20 at han tar til etterretning de merknader rapporten anviser og sier at det jobbes med rutiner og prosedyrer i forhold til de anbefalinger som er gitt. Det vil også bli fremlagt en politisk sak med strategiplan for tverrfaglig innsats i kommunen før sommeren 2020.

Vi har bedt Leder Merete Jule og kommunedirektøren om å komme og orientere i saken.

Møtebehandling

Leder Merete Jule og kommunedirektør Otto Langmoen var tilstede og orienterte i saken

- Ikke vært noe systematisk jobbing med anbefalingene i rapporten
- Ny leder fra september
- Jobber med rolle og ansvarsfordeling mellom avdelinger, da dette har vært uklart for ansatte
- Nåværende ledelse tenker mer helhetlig mot tidligere mer spesialisert innenfor hver avdeling.

Votering

Det ble ikke lagt frem annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen og redegjørelsene til orientering, og ønsker å følge opp saken oktober 2021.

Sak Å-22/21 Eventuelt.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	24.03.2021	22/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Kontrollutvalget tok en rask evaluering og mener det har vært et godt gjennomført møte. Litt dataproblemer underveis, men i det store og hele et godt møte.

Votering

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.