

MØTEPROTOKOLL

Åsnes kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 05.10.2022 kl. 09:00 -
Sted:
Arkivsak: 18/00070

Tilstede: Aud Rensmoen (AP) leder
Thor Einar Sparby (AP) nestleder
Lars Sveen (H)

Møtende varamedlemmer: Astrid Schjellungen

Forfall: Otto Posaasen (PP)
Terje Myrvold (AP)

Andre: Ordfører Kari Heggelund til sak 41/22
Kommunedirektør Otto Langmoen 42/22
Revisjon Øst IKS til sak 45-47/22
Daglig leder Atico til sak 48/22

Protokollfører: Utvalgssekretær

SAKSKART			Ca. kl.	Hvem deltar
Saker til behandling				
40/22	19/00007-4	Sak Å-40/22 Referater, orienteringer og diskusjoner	09.00	
41/22	18/00055-56	Sak Å-41/22 Samtale med ordfører	09.30	Ordfører
42/22	18/00056-128	Sak Å-42/22 Samtale med kommunedirektøren	10.00	Kom.dir.
43/22	18/00011-146	Sak Å-43/22 Oppdragsavtale 2023 med Revisjon Øst	10.45	

		LUNSJ	11.15	
44/22	18/00030-14	Sak Å-44/22 Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet 2022	11.45	
45/22	18/00011-147	Sak Å-45/22 Plan for FELK 2022	12.15	Revisjon
46/22	18/00011-148	Sak Å-46/22 Orientering om revisjonsstrategien 2022	12.45	Revisjon
47/22	21/00001-9	Sak Å-47/22 Rapport kvalitetssystem/Avvikssystem	13.15	Revisjon
48/22	20/00007-9	Sak Å-48/22 Besøk på Atico	14.15	
49/22	18/00058-57	Sak Å-49/22 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 Å-40/22 Referater, orienteringer og diskusjoner

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	05.10.2022	41/22

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 – Aud Rensmoen
 - 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 / Astrid Schjellungen
- 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/åsnes under «Sentrale dokumenter».
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer
- Tilsynssaker. Sekretariatet tar fortløpende med tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget en oversikt over rapporter og oppfølginger.

Møtebehandling

Det ble gitt en gjensidig orientering fra utvalgene.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

[Lagre]

Sak Å-41/22 Samtale med ordfører

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	05.10.2022	42/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer ordfører Kari Heggelund til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Åsnes 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

- VÅG – store utfordringer i dette prosjektet
- Skog-Finsk museum – hvordan finansiere innredning? Krav fra departementet at kommunene skal bidra (kr. 20 mill.)
- Saken om kravet om lovlighetskontroll og habilitet – finne settekommune til å vurdere saken. 3 KS-medlemmer har sendt saken på nytt til statsforvalteren med krav om vurdering av habilitet

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

[Lagre]

Sak Å-42/22 Samtale med kommunedirektøren

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	05.10.2022	43/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer 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 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 rådmannen 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

Anne Brit Røst møtte som kommunedirektørens stedfortreder.

Økonomi: Tertialrapport 2 er straks klar:

- Helse, omsorg og velferd – forventer å ende om lag i balanse sett i forhold til budsjett, under forutsetning av omsøkt covid-refusjon. De ansatte gjør en formidabel innsats. Økende behov for avlastning for en relativt stor gruppe barn og unge i Åsnes. Skjer mye bra på Frisklivssentralen
- Samfunnsutvikling – forventer et betydelig merforbruk kr. 10,5 mill. (bl.a. strøm)
- Oppvekstreformen – kostnadskrevende tjenester

Anmeldelser – utfordringer knyttet til rus, men god dialog med politiet

Sykefravær – fortsatt høyt, 10,2 %

Det jobbes med budsjett 2023

Flyktningmottaket: kommer 50 stk. medio oktober. Kommunen er i rute. Rigger et helsekontor inne på Hovelsåsen

Votering

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra stedfortredende kommunedirektør til orientering.

[Lagre]

Sak Å-43/22 Oppdragsavtale 2023 med Revisjon Øst

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	05.10.2022	44/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS for 2023 godkjennes under forutsetning av kommunestyrets budsjettvedtak for 2023.

Saksframstilling:

En oppdragsavtale gir informasjon om hvilke tjenester og hvilke ressurser som kontrollutvalget kan forvente å få fra Revisjon Øst IKS i 2023.

Tjeneste	Timer 2023	Timer 2022
Regnskapsrevisjon		
1 Revisjon av kommunens årsregnskap	600	575
2 Attestasjoner og revisjonsuttalelser	225	200
3 Revisjon av beboerregnskap	25	25
4 Veiledning/bistand	25	50
5 Forenklet etterlevelseskontroll	25	25
SUM 1-5	900	875
Bestilte revisjonstjenester		
6 Bestilte mindre undersøkelser	50	50
7 Forvaltningsrevisjon	300	300
8 Selskapskontroll	75	75
SUM 6-8	425	425
Annet		
9 Møter i kontrollutvalg og k-styre	40	40
SUM TOTALT	1365	1340

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2023 for kjøp av revisjonstjenester, som blir behandlet i møtet i dag, jf. sak Å-44/22, bygger på denne oppdragsavtalen. Avtalen ble diskutert i møtet 31.8, og blir formelt godkjent i dag.

Møtebehandling

Sekretær tok en kort orientering. Det var ingen merknader og leder signerte avtalen.

Votering

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

Vedtak

Oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS for 2023 godkjennes under forutsetning av kommunestyrets budsjettvedtak for 2023.

[Lagre]

Sak Å-44/22 Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet 2023

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	05.10.2022	45/22

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsordningen for Åsnes kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2023.

	Budsjett 2023
Kontrollutvalget	149 000
Sekretariatet	261 000
Revisjonen	1 501 500
Totalt	1 911 500

2. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Åsnes kommune 2023.
3. Saksutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes Revisjon Øst IKS og Konsek Øst IKS til orientering.

Saksframstilling:

I forskrift om kontrollutvalg og revisjon (FOR-2019-06-17-904) heter det:

Kontrollutvalget skal utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret eller fylkestinget.

Budsjettet omfatter kontrollutvalgets egen virksomhet, sekretariatsfunksjonen og revisjonen. I kommentarene til forskriften § 2 heter det følgende:

At forslaget skal følge innstillingen betyr også at kommunedirektøren ikke har adgang til å gjøre endringer i dette forslaget underveis i prosessen.

Kontrollutvalgets egen virksomhet

Det er ikke lagt opp til noen store endringer i forhold til kontrollutvalgets virksomhet i 2022. Godtgjørelsen baserer seg på beregninger ut fra stortingsrepresentantenes lønn. Vi har budsjettert med 7 møter i 2022. I møteplanen settes det opp 6 ordinære møter, men det vil ofte oppstå behov for ekstraordinært møte.

Kontrollutvalgets godtgjørelse fastsettes av kommunestyret. For Åsnes kommune sin del, er det fastsatt følgende godtgjøring:

Ordførers godtgjørelse av stortingsrepresentantenes grunnlønn	75 %	798 238,-
---	------	-----------

Møtegodtgjørelsen i kontrollutvalget – av ordførers lønn	0,15 %	1 260,-
Kontrollutvalgets ledergodtgjøring	fast	45 233,-

Foruten godtgjørelse budsjetteres det også med bl.a. reiseutgifter, abonnementer (medlemskap i NKRF), møteutgifter og kurs. Kursutgiften er deltakelse på NKRFs kontrollutvalgskonferanse, som normalt arrangeres i februar hvert år. Dette er en stor konferanse med flere hundre deltakere fra hele landet. I 2021 og 2022 ble konferansen avholdt digitalt, men det planlegges igjen fysisk konferanse i 2023.

Sekretariatet avholder også kurs eller fagdager for kontrollutvalgene. Kurset faktureres ikke særskilt, men er en del av sekretariatets budsjett. Kontrollutvalget får imidlertid møtegodtgjørelse når det er obligatoriske kurs.

Sekretariatsfunksjonen

Budsjettet for Konsek Øst IKS omfatter sekretariatsfunksjonen for til sammen 12 kommuner.

Representantskapet i selskapet skal vedta en ramme for virksomheten, og denne saken ble behandlet i møte 19.09.22, sak R-05/22. Vedtatt budsjett og økonomiplan følger som vedlegg 1.

Sekretariatets totale budsjetttramme er satt til kr 3 155 000,-. For Åsnes kommune sin del blir betalingen 4 000,- kr. mer enn for 2022. Det er redegjort for tallene i budsjettsaken, jf. vedlegg 1.

I budsjettsammenheng fordeles 40% av kommunenes betaling etter innbyggertall og 60% deles likt mellom kommunene. Etter endt regnskapsår fordeles de 60 prosentene etter medgått tid. Enkelte kommuner kan få en tilleggsregning dersom det har vært noe ekstraordinært arbeid. Tilsvarende vil noen betale litt mindre. Åsnes kommune fikk en tilbakebetaling på kr. 5 600,- i 2022 beregnet etter medgått tid i 2021.

Inkludert i sekretariatstjenesten ligger bl.a. saksutredninger, møter, planer, analyser/vurderinger, undersøkelser og opplæring.

Revisjonen

Revisjon Øst IKS leverer tjenester til 16 kommuner. Inkludert i rammen er betaling for:

- Revisjon av kommuneregneskapet, regnskapsbekreftelsen samt tilleggsoppgaver
- Forenklet etterlevelseskontroll, jf. kommunel. § 24-9
- Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
- Faglig veiledning
- Attestasjonsoppgaver
- Spillemiddelregnskaper
- Pasientregnskaper (sykehjem og boliger med heldøgns omsorg og pleie)
- Eventuelle granskningsoppgaver eller spesielle undersøkelser (normalt bestilling av KU, KS eller FM).

I tillegg kommer revisjonens deltakelse i kontrollutvalgets møter og kommunestyremøter.

Spesifisering av tidsbruk på de ulike oppgavene går frem av oppdragsavtalen, jf. vedlegg 1 til sak Å- 43/22.

Representantskapet i Revisjon Øst IKS behandler budsjettet for selskapet i møte 29.9.22, jf. vedlegg 2 til saken, som må ettersendes. I medhold av dette forslaget til budsjett vil betalingen for 2023 for Åsnes kommune sin del bli kr. 1 501 500,- mot kr. 1 407 000,- i 2022. Timer til disposisjon er satt opp med 25 timer sammenlignet med i fjor, og timeprisen har også økt noe.

Totalt

Det samlede forslaget er som følger:

Poster	Budsjett 2023	Budsjett 2022
Godtgjørelser kontrollutvalget	100 000	103 000
Reiseutgifter/kjøregodtgj.	2 000	2 000
Tapt arb.fortj.	12 000	
Abonnementer/medlemskap	2 500	2 000
Møteutgifter	9 500	5 000
Kurs	23 000	14 000
Sum	149 000	126 000
Ramme for Konsek	261 000	257 000
Ramme for Revisjon	1 501 500	1 407 000
Samlet	1 911 500	1 790 000

Totalt er Åsnes kommune sin betaling for kontroll- og revisjonsvirksomheten for 2023 på Kr. 1 911 500, en økning på 6,8 % fra 2022.

Møtebehandling

Sekretær ga en redegjørelse for forslag til budsjett. Det var ingen spesielle merknader til forslaget.

Votering

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

Vedtak

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsordningen for Åsnes kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2023.

	Budsjett 2023
Kontrollutvalget	149 000
Sekretariatet	261 000
Revisjonen	1 501 500
Totalt	1 911 500

2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Åsnes kommune 2023.
3. Saksutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes Revisjon Øst IKS og Konsek Øst IKS til orientering.

[Lagre]

Sak Å-45/22 Plan for FELK 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	05.10.2022	46/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon 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 relativt ny oppgave for regnskapsrevisor og benevnes forenklet etterlevelseskontroll.

Revisor skal basere sin oppgave på en risiko- og vesentlighetsvurdering, som skal legges frem for kontrollutvalget. Revisor skal senest 30. juni avgi en skriftlig uttalelse til kontrollutvalget på resultatet av denne kontrollen. Kommunedirektøren skal ha kopi av rapporten.

Kontrollutvalget behandlet en rapport for gjennomgang av 2021-regnskapet, jf. sak Å-32/22 *Rapportering til kontrollutvalget om "Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen"*. Nå skal gjennomgangen for regnskapet 2022 planlegges.

Revisjon Øst gir en orientering om saken.

Møtebehandling

Regnskapsrevisor Tove Brattli redegjorde for saken. Det var ingen merknader til orienteringen.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon til orientering.

[Lagre]

Sak Å-46/22 Orientering om revisjonsstrategien 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	05.10.2022	47/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2022 til orientering.

Saksframstilling:

Oppdragsavtalen har informasjon om ressursbruken på de ulike oppdragene i Åsnes kommune, denne er relatert til budsjettet for 2022. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over tidsbruken til regnskapsrevisjon og **revisjonsstrategien** er en orientering om hva regnskapsrevisjonen inneholder, dvs. hvilke planer som Revisjon Øst IKS har for revidering av **kommuneregnskapet** i 2022. Revisjonen skal i sitt arbeid følge ulike revisjonsstandarder, og følgende er sagt i revisjonsstandarden (ISA 300) om planlegging:

Planlegging av en revisjon innebærer utarbeidelse av den overordnede revisjonsstrategien for oppdraget samt utarbeidelse av en revisjonsplan. Dekkende planlegging er til nytte for regnskaps-revisjonen på flere måter, og bidrar blant annet til å: (Jf. punkt A1–A3)

- Hjelp revisor med at det i tilstrekkelig grad fokuseres på viktige deler av revisjonen.
- Hjelp revisor med å identifisere og løse eventuelle problemer i rett tid.
- Hjelp revisor med å organisere og styre revisjonsoppdraget slik at det kan utføres på en mål- og kostnadseffektiv måte.
- Bidra til å velge medarbeidere til revisjonsoppdraget som har kapabiliteter og kompetanse som er formålstjenlig til å kunne håndtere forventede risikoer, og til å fordele arbeidsoppgaver på en egnet måte.
- Gjøre det lettere å styre og følge opp medarbeiderne på oppdraget, og å gjennomgå arbeidet deres.
- Bidra til å koordinere arbeid utført av andre revisorer eller eksperter, der dette er relevant.

Disse planene for 2022 legges først fram nå, fordi revisjonen starter med planleggingen av revisjonshandlinger for inneværende års regnskap (for 2022) først når foregående år er ferdig (2021). Endelig rapportering for revisjonsstrategien legges frem når kommuneregnskapet blir behandlet, i april/mai hvert år, men det blir også en interimrapportering underveis. Denne legges fram enten i det siste møtet før nyttår eller det første møtet etter nyttår.

Møtebehandling

Regnskapsrevisor Tove Brattli, Revisjon Øst, presenterte revisjonsstrategien (teams). Siste del av møtet var av opplysningenes art, lukket.

Utvalget hadde ingen spesielle spørsmål, men takket for en ryddig gjennomgang.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2022 til orientering.

[Lagre]

Sak Å-47/22 Rapport kvalitetssystem/Avvikssystem

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	05.10.2022	48/22

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om **kommunens system for håndtering av avvik i helse- og omsorgstjenesten** til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten om **kommunens system for håndtering av avvik i helse- og omsorgstjenesten** til orientering.
 - b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
 - c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 15.4.23.

Saksframstilling:

I tråd med plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2021-2024, bestilte kontrollutvalget i møtet 2.6.21 en forvaltningsrevisjon om kommunens system for håndtering av avvik i helse- og omsorgstjenesten i Åsnes kommune.

I prosjektplanen fra Revisjon Øst IKS ble det foreslått følgende problemstillinger:

- 1) **Har Åsnes kommune et betryggende system for avvikshåndtering?**
- 2) **Har Åsnes kommune behandlet og fulgt opp avvik i henhold til gjeldende lovkrav, egne rutiner og avvikssystem?**
- 3) **I hvilken grad håndterer Åsnes kommune avvik slik at det fører til kontinuerlig forbedring?**

Nå foreligger rapporten, se vedlegg 1.

Revisjon konkludere (pkt. 8) bl.a. med at tross for kvalitetssystemet har Åsnes kommune et forbedringspotensiale i å implementere en systematisk tilnærming til internkontroll og avvikshåndtering. Dette som et bidrag til at uønskede hendelser ikke skal oppstå, forebygge risiko gjennom iverksettelse av tiltak og på denne måten bidra til forbedringer av tjenesten.

Det er gitt følgende anbefalinger (jf. pkt.9):

- Kommunen må sikre at det blir gjennomført risikovurderinger for tjenestekvalitet i helse- og omsorgstjenesten.
- Kommunen må sørge for at avviksstatistikken gjennomgås i henhold til kommunens rutine.
- Kommunen må sørge for at rutiner blir oppdatert og ajourholdt med rett informasjon og henvisninger.
- Kommunen bør iverksette opplæringstiltak i bruk av avvikssystemet og generelt om hva avvik er.

- Kommunen må iverksette tiltak for å sikre at styringssystemet i helse- og omsorgstjenestene blir gjennomgått årlig, herunder systematisk evaluering av:
 - Pasienters, brukeres og pårørendes erfaringer.
 - Avviksstatistikk innenfor tjenestekvalitet.

NKRF har utarbeidet anbefalinger i forhold til kontrollutvalgets påseansvar for forvaltningsrevisjon og anbefaling nr. 10 sier følgende om framlegging av rapport:

Revisor bør presentere det ferdige prosjektet for kontrollutvalget og svare på spørsmål i et møte.

Kontrollutvalget må kontrollere at rapporten er i henhold til bestillingen, og at alle problemstillingene er besvart. Men rapportens utforming, herunder dens innhold, vurderinger og konklusjoner faller inn under revisors selvstendige, faglige ansvar. Kontrollutvalget kan ikke selv endre en forvaltningsrevisjonsrapport. Dersom kontrollutvalget mener at revisors rapport ikke er god nok eller ikke svarer på bestillingen, bør dette avklares gjennom en dialog med revisor.

Ut fra sekretariatets bedømming gir rapporten svar på de problemstillingene som er gitt, og rapporten er i henhold til bestillingen. Det er en grundig og omfattende rapport. Forvaltningsrevisjonen er gjennomført iht. RSK 001, Standard for forvaltningsrevisjon.

Rapportutkastet har vært sendt på høring til kommunedirektøren, jf. pkt. 10. Han viser til oversendt forvaltningsrevisjonsrapport knyttet til kommunens system for håndtering av avvik i helse- og omsorgstjenesten. Rapporten tas til etterretning og oppfølging.

Revisjon er invitert til å orientere om saken.

Møtebehandling

Utøvende revisor på prosjektet, Magnus Michaelsen, presenterte hovedfunn og vurderinger fra rapporten.

Kontrollutvalget takker for en ryddig og klar rapport.

Votering

Det var forslag til endring av vedtak, jf. nytt pkt b. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om **kommunens system for håndtering av avvik i helse- og omsorgstjenesten** til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten om **kommunens system for håndtering av avvik i helse- og omsorgstjenesten** til orientering.
 - b. Utøvende revisor presenterer rapporten for kommunestyret
 - c. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
 - d. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 15.4.23.

[Lagre]

Sak Å-48/22 Besøk på Atico

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	05.10.2022	49/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for omvisningen og informasjonen og tar saken 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 sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en omvisning med en orientering på Atico.

Møtebehandling

Daglig leder Toril Moen tok imot utvalget. Det ble gitt en omvisning på lokalene og god orientering om virksomheten underveis.

Kontrollutvalget takker for en svært hyggelig mottakelse, fin befarung og god orientering.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget takker for omvisningen og informasjonen og tar saken til orientering.

[Lagre]

Sak Å-49/22 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg 2019-2023	05.10.2022	50/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken fremmes uten forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Møtebehandling

Det var ingen saker under Eventuelt.

Votering

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

Vedtak

Ingen vedtak

[Lagre]