

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I VESTRE TOTEN KOMMUNE

Mandag 10. februar 2025 holdt kontrollutvalget møte i rådhuset fra kl. 0900 – 1500.

Som medlemmer møtte:

Leif Petter Hansen (H), leder
Wenche Aamodt Furuseth (V), nestleder
Odd-Harry Haugen (Frp)

Følgende medlem hadde meldt forfall:

Kjell Borglund (Ap)
Silje Sandsengen (Ap)

Følgende varamedlem møtte:

Rune Strande (Ap), første vara for Ap/V
(ingen øvrige vara innkalt pga. sent forfall)

Ellers møtte:

Fra kommuneadministrasjonen: Kommunedirektør Bjørn Fauchald og Helse og omsorgssjef Trine Kløvrud (begge møtte under sak 9).

Fra Innlandet Revisjon IKS: Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Ingebjørg Dybdal (sak 7 og 8).

Sekretær: Kjetil Solbrækken.

Møteprotokollen er sendt til:

Kommunestyret, ordfører, varaordfører, kommunedirektør, kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer, Innlandet Revisjon IKS og Oppland Arbeiderblad.

**Utvalgsmøtet ble satt kl. 0900 med leder Leif Petter Hansen som møteleder.
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.**

Til behandling:

SAK NR. 01/2025

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 03.12.2024

Vedtak, enstemmig:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 03.12.2024 godkjennes.

SAK NR. 02/2025

**ÅRSRAPPORT OG AVREGNING 2024 FRA INNLANDET
REVISJON IKS**

Fra behandlingen:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak, enstemmig:

Årsrapport 2024 og avregning av total ressursbruk for revisjon for 2024 fra Innlandet Revisjon IKS tas til orientering.

SAK NR. 03/2025**EGENERKLÆRINGER OM UAVHENGIGHET FRA
INNLANDET REVISJON IKS FOR 2025**Fra behandlingen:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak, enstemmig:

1. Egenerklæringer om uavhengighet fra Innlandet Revisjon IKS for 2025 tas til orientering.
2. Egenerklæring for oppdragsansvarlig regnskapsrevisor legges frem i f.m. presentasjon av revisjonsstrategi senere i år.

SAK NR. 04/2025**KONTROLLUTVALGETS BUDSJETT FOR 2025**Fra behandlingen:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalgets budsjett for 2025 med en ramme på 1 732 000 kroner, vedtatt av kommunestyret den 18.12.2024 (jf. k.sak 153/2024), tas til orientering.

SAK NR. 05/2025**LANDSOMFATTENDE TILSYN MED NAV-KONTORENES
ANSVAR FOR Å IVARETA BARNES BEHOV 2022-2023
(RAPPORT FRA HELSETILSYNET 6/2024)**Fra behandlingen:

Hovedtrekkene i rapporten fra det landsomfattende tilsynet med 68 NAV-kontor i alle landets fylker ble gjennomgått. Det ble avdekket lovbrudd ved 58 av 68 NAV-kontorer (85 %). NAV Vestre Toten var ikke blant de kontrollerte NAV-kontorene.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak, enstemmig:

1. Helsetilsynets oppsummeringsrapport fra landsomfattende tilsyn i 2022 og 2023 med NAV-kontorenes ansvar for å ivareta barns behov tas til orientering.
2. Resultatet fra tilsynet tas med ved senere dialog mellom kontrollutvalget og NAV Vestre Toten som ledd i utvalgets arbeid med forvaltningsrevisjon.

SAK NR. 06/2025**LANDSOMFATTENDE TILSYN MED BARNE- OG
AVLASTNINGSBOLIGER 2022-2023 (RAPPORT FRA
HELSETILSYNET 7/2024)**Fra behandlingen:

Hovedtrekkene i rapporten fra det landsomfattende tilsynet med 67 barne- og avlastningsboliger ble gjennomgått. Det ble avdekket

lovbrudd i 51 av tilsynene (76 %). Vestre Toten kommune var blant de kontrollerte kommunene.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Kontrollutvalget tar Helsetilsynets rapport fra landsomfattende tilsyn i 2022 og 2023 med barne- og avlastningsboliger tas til orientering.
---------------------------	---

SAK NR. 07/2025

**REVISJONSUTTALELSE - FORENKLET
ETTERLEVELSESKONTROLL 2024: ATTESTASJON OG
ANVISNING AV UTBETALINGER PÅ INNKJØPSOMRÅDET**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Ingebjørg Dybdal presenterte den gjennomførte kontrollen og svarte på spørsmål.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	1. Forenklet etterlevelseskontroll 2024, rettet mot etterlevelse av bestemmelser om attestasjon og anvisning av utbetalinger på innkjøpsområdet, tas til orientering. 2. Kontrollutvalget har merket seg revisors konklusjon om at det ikke er avdekket forhold som gjør at man har grunn til å tro at kommunen ikke etterlever interne retningslinjer på området. 3. Med bakgrunn i resultatene fra kontrollen iverksettes ingen ytterligere undersøkelser på området. 4. Kommunedirektøren oppfordres til å følge opp revisjonens anbefaling om å utarbeide skriftlige rutinebeskrivelser, eller reglement som beskriver hva som ligger i attestasjons- og anvisningsfullmakten. Saken følges opp i forbindelse med behandling av kommunens årsregnskap for 2024.
---------------------------	---

SAK NR. 08/2025

**REGNSKAPSREVISJON: STATUS FOR REVISJON AV
KOMMUNEREGNSKAPET FOR 2024**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Ingebjørg Dybdal orienterte om status for arbeidet med revisjon av kommunens regnskap for 2024.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Revisors informasjon om status i arbeidet med revisjon av kommuneregnskapet for 2024 tas til orientering.
---------------------------	---

**HELSE OG OMSORG: PRESENTASJON AV
TJENESTEOMRÅDET, STYRING OG KONTROLL,
RISIKOVURDERINGER MV.**

Fra behandlingen:

Helse og omsorgssjef Trine Kløvrud presenterte tjenesteområdet og svarte på spørsmål innenfor følgende hovedtema:

- Organisering
- Mål- og strategiske satsningsområder:
 - Regionale satsningsområder, jf. Helsefelleskap og helseregionsamarbeid (Gjøvik/Hadeland ett av syv helseregioner i Innlandet Fylke)
 - Helse- og omsorgsplanen i Vestre Toten kommune
 - Hovedmål (2 stk):
 - 1. Utvikle helse- og omsorgstjenester som bidrar til selvstendighet og mestring hos innbyggerne
 - 2: Sikre kvalifisert arbeidskraft til de riktige oppgavene for nåværende og fremtidige behov)
 - Strategiske satsningsområder (6 stk)
 - Bærekraftmål
- Økonomistyring (budsjett, tertialrapportering, månedlig rapportering til Helse og omsorgssjef, vedtaksoppfølging, oppfølging av leverandører)
- Sykefravær og nærværarbeid i Helse og omsorg
 - Mål: 9,5% (2024: 10,4 % sykefravær)
- Velferdsteknologi
- Internkontroll:
 - Ledelse og kvalitetsforbedring (egen særforordning innenfor Helse og omsorg)
 - Avviksregistrering og -oppfølging, læring og forbedring
 - Risikovurderinger (2024: 8 områder risikovurdert)
 - 2025: 4 områder risikovurdert)
 - Forbedringsarbeid – Lean
 - Halvårlig revisjon
 - Læring og forbedring – sørge for korrigerende tiltak
- Pågående endringsprosesser:
 - Omstillingstiltak 2025-2026
 - Prioriterte områder:
 - 1. Oppgavefordeling
 - 2. Velferdsteknologi/digitalisering
 - 3. Helhetlig pasientforløp
- Utfordringer i tjenesten:
 - Økonomi: Økende gap mellom behov og ressurstilgang
 - Bemanning: Mangel på fagfolk
 - Endret kompetansebehov: Flere pasienter/brukere med større og mer sammensatte behov
 - Kapasitet og økonomi til å omstille og etablere tjenester.
 - Høyt endringstrykk.
 - Driften: Sykefravær
 - Prioriteringer – nytte, ressurs og alvorlighet

Kommunedirektør Bjørn Fauchald supplerte presentasjonen.

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	1. Presentasjonen av tjenesteområdet tas til orientering. 2. Med bakgrunn i presentasjonen i møtet har kontrollutvalget inntrykk av at kommuneledelsen har god overordnet styring og kontroll med tjenesteområdet. 3. Kontrollutvalget har notert seg følgende tema til oppfølging senere: • Internkontroll - overordnet: - Avvikshåndtering (læring og forbedring) - Risikovurderinger • Internkontroll – tjenestenivå: - Legetjenesten (tjeneste i endring). • Etterlevelse av lover og regler (risikovurderinger). • Bruk av velferdsteknologi, IT-sikkerhet. • Beredskap og ROS-analyser innenfor Helse og omsorg. • Sykefravær (sykefraværs- og nærværarbeidet). • Oppfølging av kjøp fra private (eks. BPA-ordningen). • Årsrapporteringen (jf. årsrapport 2023, Helse og sosial): - Fremstilling av sammenhengen mellom mål, delmål, styringsindikatorer og resultater (forbedringspotensial?). - Omtale av internkontrollsystemet, herunder omtale av system for å følge opp etterlevelse av lover og regler på området (forbedringspotensial?).
---------------------------	---

SAK NR. 10/2025

OPPFØLGING AV PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2024-2027 – VURDERING AV FORUNDERSØKESLER

Fra behandlingen:

Prioriterte områder i planen ble drøftet mht. igangsetting av forundersøkelser.

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	1. Følgende områder prioriteres mht. <u>dialog med tjenesteområdeledere</u>: • NAV Vestre Toten / sosiale tjenester: <u>Følges opp slik:</u> Kommunedirektøren/NAV-leder inviteres til å presentere NAV Vestre Toten med vekt på de kommunale tjenestene. I tillegg til en generell presentasjon (organisering, bemanning, tjenester, økonomi mv), bes det særskilt om orientering innenfor følgende tema/områder: Overordnet styring og kontroll: ○ Internkontroll med vekt på bruk av kvalitetssystemet Compilo. ○ Sykefraværstatistikk og sykefraværarbeidet innenfor tjenesteområdet. ○ Økonomistyring.
---------------------------	---

- Risikovurderinger (Hva kan gå galt?, risiko for lovbrudd etc.)

Tjenesten:

- Samspillet mellom statlig og kommunal del av NAV Vestre Toten – to styringslinjer.
- Overordnede mål og strategiske områder – sosiale tjenester.
- Statistikk – stønadslengde og stønadsomfang (sammenligning med andre kommuner)
- Sikkerhetsarbeidet i NAV (sikring mot vold og trusler).
- Oppfølging av unge på sosialhjelp.
- Skjønnsvurderinger og likebehandling i saksbehandlingen.
- Hvordan arbeides det med «barnefattigdom»?
- Hvordan barns behov ivaretas når familien søker økonomisk stønad

Saken følges opp snarlig.

- **Grunnskolen:**

Følges opp slik:

Kommunedirektøren/grunnskolesjefen inviteres til å presentere grunnskolen i Vestre Toten kommune.

I tillegg til en generell presentasjon (organisering, bemanning, tjenester, økonomi mv), bes det særskilt om orientering innenfor følgende tema/områder:

Overordnet styring:

- Internkontroll med vekt på bruk av kvalitetssystemet Compilo.
- Sykefraværstatistikk og sykefraværarbeidet innenfor tjenesteområdet.
- Økonomistyring.
- Risikovurderinger (Hva kan gå galt?, risiko for lovbrudd etc.)

Presentasjonen bes for øvrig om å ta utgangspunkt i kvalitetsmelding for grunnskolen 2023/2024.

Saken følges opp i løpet av første halvår 2025.

2. Følgende område prioriteres mht. forundersøkelser:

- **Økonomistyring i Vestre Toten kommune**

Følges opp slik: Innlandet Revisjon IKS bes om å gjennomføre en forundersøkelse der formålet er å komme med forslag til innfallsvinkler og problemstillinger til en eventuell forvaltningsrevisjon på området.

SAK NR. 11/2025

ÅRSPLAN 2025 FOR KONTROLLUTVALGET

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalgets årsplan for 2025 tas til orientering.

Fra behandlingen:

Saksliste og vedtak fra møtet ble referert.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Protokoll fra kommunestyrets møte den 19.12.2024 tas til orientering.
---------------------------	---

Fra behandlingen:

Saksliste og vedtak fra møtet ble referert.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Protokoll fra kommunestyrets møte den 30.01.2025 tas til orientering.
---------------------------	---

Fra behandlingen:

Ingen saker ble tatt opp.

Raufoss, 10. februar 2025. Leif Petter Hansen leder	RETT UTSKRIFT: Raufoss, 10. februar 2025.  Kjetil Solbrækken utvalgssekretær
---	---

TIL INFORMASJON / OPPFØLGING

<u>Møteplan 2025 – Kontrollutvalget:</u> • Mandag 10.02.2025 kl. 0900 • Mandag 24.03.2025 kl. 0900 • Mandag 28.04.2025 kl. 0900 • Mandag 02.06.2025 kl. 0900 • Mandag 01.09.2025 kl. 0900 • Mandag 20.10.2025 kl. 0900 • Mandag 08.12.2025 kl. 0900	<u>Bestilte oppdrag fra Innlandet Revisjon IKS (forvaltningsrevisjon mv):</u> • (ingen) <u>Oppfølging av tidligere revisjonsrapporter:</u> • (ingen)
---	--
