

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I VESTRE TOTEN KOMMUNE

Onsdag 20. oktober 2021 holdt kontrollutvalget møte i rådhuset kl. 0830 – 1410.

Som medlemmer møtte:

Kjell Borglund, nestleder (Ap)
Bjørn Iversen (Sp) – fratrådte møtet kl. 1130.
Hege Eriksen (Ap)

Følgende medlem hadde meldt forfall:

Asgeir Sveen, leder (H)

Følgende medlem møtte ikke:

Torill Hansen (Uavh.)

Følgende varamedlem møtte:

Inger Lilleby Fløgum (H), første vara for H/Sp/Frp

Ellers møtte:

Fra Innlandet Revisjon IKS: Oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal (sakene 53, 54, 55).

Sekretariatet: Kjetil Solbrækken og Ole Kristian Rogndokken.

Andre: Ernst & Young AS ved Frode Krabbesund og Ole Jakob Øglænd (begge deltok i sak 50 via Teams).

Møteprotokollen er sendt til:

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

**Utvalgsmøtet ble satt kl. 0830 med nestleder Kjell Borglund som møteleder.
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.**

Til behandling:

SAK NR. 49/2021

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 11.10.2021

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 11.10.2021 godkjennes.
---------------------------	---

SAK NR. 50/2021

**PROSJEKTPLAN: VARSLINGSSAKER I
HJEMMETJENESTEN, YTRINGSKULTUR MV.**

Fra behandlingen:

Utvalgssekretær Kjetil Solbrækken orienterte om:

- Signering av avtaledokumenter med Ernst & Young AS (engasjementsbrev, oppdragsplan og databehandleravtale)

- Dialog med Ernst & Young AS omkring igangsetting av spørreundersøkelse til alle ansatte i hjemmetjenesten (mandatets pkt. 1).

Følgende ble delt ut i møtet:

- Oppdragsplan (utarbeidet av Ernst & Young AS)
- Utkast til informasjonsbrev til ansatte i hjemmetjenesten

Ernst & Young AS ved Frode Krabbesund og Ole Jakob Øglænd deltok via Teams og svarte på spørsmål knyttet til de planlagte undersøkelsene.

Kontrollutvalget drøftet avslutningsvis sitt mandat, jf. kommunestyrets vedtak. Man var enige om at mandatets pkt. 2 og 3 retter seg mot hele kommunen og at kontrollutvalget står fritt til å velge metoder for å kunne besvare spørsmålene. Mandatet er å undersøke:

1. *Om kommuneledelsen fulgte opp meldingene fra ansatte i hjemmetjenesten høsten 2020 og våren 2021 på forsvarlig måte, og i tråd med arbeidsmiljølovens regler.*
2. *I hvilken grad det er tilrettelagt for en forsvarlig yringskultur blant ansatte i Vestre Toten kommune.*
3. *Om dagens retningslinjer for varsling er godt nok kjent i organisasjonen, og om retningslinjene ivaretar varsler mot toppledelsen på en tilfredsstillende måte.*

Vedtak, enstemmig:

1. Fremlagt oppdragsplan, utarbeidet av Ernst & Young AS, godkjennes.
2. Kontrollutvalget ber om at den planlagte spørreundersøkelsen rettes mot alle ansatte i kommunen (jf. pkt. 2 og 3) med noen tilleggsspørsmål til de ansatte i hjemmetjenesten (jf. pkt. 1). Informasjonsskrivet til ansatte endres i tråd med dette og at det går tydeligere frem hva som skal undersøkes. Utvalgssekretær følger opp dette overfor Ernst & Young AS. Det bes om at tillitsvalgte og hovedverneombud orienteres i forkant av utsending av spørreundersøkelsen.

SAK NR. 51/2021

**KOMMUNEBAROMETERET 2021 – VESTRE TOTEN
KOMMUNE**

Fra behandlingen:

Sekretariatet ved Ole Kristian Rogndokken presenterte Kommunebarmeteret for 2021.

Vedtak, enstemmig:

1. Kontrollutvalget har merket seg at Vestre Toten kommune er rangert som nr. 148 av landets kommuner.
2. Kontrollutvalget har merket seg at det er store variasjoner mellom de 12 sektorene som er rangert:

	Sektor	Plassering (356 kommuner i alt)
1	Grunnskole	121
2	Pleie og omsorg	229
3	Barnevern	206
4	Barnehage	147
5	Helse	208
6	Sosialtjeneste	94
7	Kultur	207
8	Miljø	24
9	Saksbehandling	219
10	Vann, avløp og renovasjon	258
11	Økonomi	333
12	Kostnadsnivå	152

3. Kontrollutvalget har særlig merket seg følgende fra gjennomgangen:

- Barnevern (206. plass):
 - Andel barn i institusjon og fosterhjem er økende og ligger godt over landsnitt.
 - Netto utgifter til barnevern ligger høyt sammenlignet med andre kommuner.
- Helse (208. plass):
 - Lav andel fastlegelister som er åpne, 12,5 % (gj.snitt 40,5 %).
 - Andel av fastlegelistene som mangler lege, 75 % (gj.snitt 10,86 %)
 - Andel ledige listeplasser, 0 % (gj.snitt 8,31 %)

SAK NR. 52/2021

KONTROLLUTVALGSKONFERANSEN 2021

Fra behandlingen:

Bjørn Iversen (Sp) fratradte møtet før behandling av saken. Kontrollutvalget bestod etter dette av to medlemmer og ett varmedlem.

Sekretariatet ved Ole Kristian Rogndokken presenterte hovedtrekkene fra konferansen:

- Pandemiens virkning på sårbare grupper, barn og unge
- Smitteverntiltakenes virkning på folkehelsen og andre områder
- Kommunens rolle i smittevernarbeidet
- Etter korona kommer læretida
- Er vi rigget for kriser?
- Datainnbruddet i Østre Toten kommune
- Varsling i kommunene:
 - Hva gjør du når det varsles på toppledelsen?
 - Hva er kontrollutvalgets rolle når det varsles på toppledelsen?

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Presentasjon av hovedtema på Kontrollutvalgskonferansen 2021 tas til orientering.
---------------------------	---

SAK NR. 53/2021

REVISJONSUTTAELSE: FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL 2020 – SELVKOSTOMRÅDET

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal presenterte revisjonsuttalelsen.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget har merket seg at den gjennomførte stikkprøvekontrollen, rettet mot selvkostområdet, ikke har avdekket forhold som gjør at man har grunn til å tro at kommunen ikke etterlever bestemmelsene om selvkostberegning og bruk av, og avsetning til, selvkostfond. 2. Med bakgrunn i resultatene fra kontrollen iverksettes ingen ytterligere undersøkelser.
---------------------------	--

SAK NR. 54/2021

PLAN FOR FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL 2021

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal orienterte om plan/prioritering for 2021.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Revisors plan for forenklet etterlevelseskontroll for 2021 tas til orientering. 2. Prioritert kontrollområde for 2021 er etterberegning av egenandel for langtidsopphold i institusjon/sykehjem (over 60 dager).
---------------------------	--

SAK NR. 55/2021

REGNSKAPSREVISJON: STRATEGI FOR REVISJON AV KOMMUNEREGNSKAPET FOR 2021

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal presenterte revisjonsstrategien og svarte på spørsmål. Hovedtrekkene i overordnet revisjonsstrategi for 2021 (brev av 19.10.2021 fra revisjonen) ble delt ut og gjennomgått i møtet.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	1. Revisors presentasjon av hovedtrekkene i overordnet revisjonsstrategi for revisjon av kommunens årsregnskap for 2021 tas til orientering.
---------------------------	--

2. Oppdragsansvarlig revisors vurdering av egen uavhengighet tas til orientering.

Raufoss, 20. oktober 2021.

Kjell Borglund
nestleder

**RETT UTSKRIFT:
Raufoss, 20. oktober 2021.**



Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær

Møteplan for 2021 – Kontrollutvalget:

- Onsdag 17.02.2021 kl. 0830
- Onsdag 24.03.2021 kl. 0830
- Onsdag 05.05.2021 kl. 0830
- Onsdag 16.06.2021 kl. 0830
- Onsdag 08.09.2021 kl. 0730
- Onsdag 29.09.2021 kl. 0830 - tillegg
- Onsdag 20.10.2021 kl. 0830
- Onsdag 08.12.2021 kl. 0830

**Bestilte oppdrag fra Innlandet Revisjon IKS
(forvaltningsrevisjon mv):**

Prosjektplan: *Måloppnåelse ifm. endringer i hjemmetjenesten*
(KU-sak 35/2021, prosjektplan legges frem for kontrollutvalget vår/sommer 2022, gj.føring av prosjekt høsten 2022 – raskere gjennomføring vurderes)