

Kontrollutvalget i Hemsedal kommune

MØTEINNKALLING

Til Kontrollutvalget i Hemsedal kommune:

Gry Herland, Anders Løkken, Hege Falck-Andersen, Karin Follesø, Jan PB. Rutgeron

Møtetid:	Tirsdag 01. februar 2022, kl. 09.00-12.00
Møtested:	Fjernmøte via Teams
Behandling:	Sak 10-13/22

DAGSORDEN:

Møtet vil bli gjennomført digitalt via Teams.

De som ønsker å delta som tilhører bes vennligst ta kontakt med sekretariatet for tilsending av link.

MRK! På kort varsel kan møtet, om smittesituasjonen tilsier det, bli endret fra digitalt til fysisk møte.

Godkjenning av innkallingen og sakslisten

Orienteringer:

Kl. 09.00 – 09.15 Orientering fra ordfører om aktuelle saker/temaer.

Møtet vurderes lukket med hjemmel i kom.loven. § 11-5, jf. off.lova. § 24.

Kl. 09.15 – 09.30 Orientering fra kommunedirektør om aktuelle saker/temaer.

Møtet vurderes lukket med hjemmel i kom.loven. § 11-5, jf. off.lova. § 24.

Saksliste:

Sak 10/22	Implementeringen av et nytt internkontrollsystem	2
Sak 11/22	Overtidsbruk under pandemien i helse- og omsorgssektoren	2
Sak 12/22	Kontrollutvalgets regnskap vs. budsjett 2021	4
Sak 13/22	Kontrollutvalgets årsmelding 2021	5

Orienteringssaker:

1.	Oppfølging og erfaringer fra opplæringsdagen 17.01.2022	5
----	---	---

Annet:

– Neste møte: 05. april 2022

Eventuelle forfall meldes så raskt som mulig til sekretariatet.

Hemsedal, 24.01.2022

For kontrollutvalgsleder

Hanne Heen Wengen (sign.)

Kontrollutvalgssekretariat for Hemsedal kommune

Kopi sendt: Ordfører, kommunedirektør, kommunens postmottak, Viken kommunerevisjon IKS

Kontrollutvalget i Hemsedal kommune
MØTEINNKALLING

SAKSLISTE:

Sak 10/22 Implementeringen av et nytt internkontrollsystem
--

Dokumenter:

Saksopplysninger:

Iht. kommuneloven § 25-1 skal kommunen ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges..

Internkontrollen skal være systematisk og tilpasses virksomhetens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold. Kommunens system for internkontroll skal bidra til at kommunestyrets politikk blir gjennomført, at innbyggerne får de tjenester de har krav på, at andre lovpålagte plikter blir ivaretatt og at ressursene forvaltes på en effektiv måte.

Kommunedirektøren har de overordnede ansvaret og har en avgjørende rolle som pådriver og tilrettelegger i arbeidet med å kontinuerlig forbedre og oppdatere internkontrollen.

Kommunedirektøren skal i henhold til kommuneloven § 25-1:

- a) Utarbeide en beskrivelse av virksomhetens hovedoppgaver, mål og organisering.
- b) Ha nødvendig rutiner og prosedyrer.
- c) Avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik.
- d) Dokumentere interkontrollen i den formen og det omfanget som er nødvendig.
- e) Evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for interkontroll.

Alle kommuner har samme krav til internkontroll og skal etterleve de samme lovene og forskriftene. Det finnes «kommuneplikter» i over 50 lover/forskrifter og internkontrollen skal omfatte alle disse.

Hemsedal kommune har gått til anskaffelse av datasystemet Samsvar, som er et modulbasert system. Modulen «Kommuneplikter» er en modul for internkontroll i kommunen og retter seg mot kommunepliktene i lov og forskrift, herunder evaluering av etterlevelse, risikovurdering og rapportering.

Plan for møtet:

Kontrollutvalget anmoder kommunedirektøren redegjøre for implementeringen av internkontrollsystemet Samsvar.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering

Sak 11/22 Overtidsbruk under pandemien i helse- og omsorgssektoren
--

Dokumenter:

Saksopplysninger:

Pandemien har ført til en krevende arbeidssituasjon for mange ansatte i helse- og omsorgssektoren.

Kommunen skal sikre tilstrekkelig arbeidskraft for å kunne utøve lovpålagte tjenester og oppgaver. Pandemien har påført betydelig merarbeid for kommunen, spesielt for ansatte i helse- og omsorgssektoren. Det har, ut over «normalbemanningen», vært behov for ekstra arbeidskraft for å håndtere merarbeidet pandemien har medført, som f.eks. testing, smittesporing og vaksinerings. I perioder har behovet vært større i forbindelse med smitteutbrudd.

Kontrollutvalget i Hemsedal kommune

MØTEINNKALLING

Tilgangen til nok stillingsressurser, som skal til for å håndtere den ekstra belastningen pandemi medfører, har vært utfordrende for mange kommuner

I tillegg er helseutfordringene med vesentlig overtid- og merarbeid for de ansatte en utfordring og kan over tid medføre at arbeidsbelastningen blir for stor for den enkelte, som igjen kan medføre fysiske og/eller psykiske belastninger.

Vilkårene for bruk av merarbeid og overtid er regulert i arbeidsmiljøloven kapittel 10 Arbeidstid, herunder § 10-6 Overtid:

Ledd (1)

«Arbeid ut over avtalt arbeidstid må ikke gjennomføres uten at det foreligger et særlig og tidsavgrenset behov for det.»

Ledd (4)

«Overtidsarbeid må ikke overstige ti timer i løpet av sju dager, 25 timer i fire sammenhengende uker og 200 timer innenfor en periode på 52 uker.»

Ledd (6)

«Arbeidstilsynet kan etter søknad i særlige tilfeller tillate samlet overtidarbeid inntil 25 timer i løpet av sju dager og 200 timer i løpet av en periode på 26 uker.»

Ledd (7)

«Overtidsarbeid utover rammen i fjerde ledd kan bare pålegges arbeidstakere som i det enkelte tilfelle har sagt seg villig til det.»

Ledd (8)

«Samlet arbeidstid må ikke overstige 13 timer i løpet av 24 timer eller 48 timer i løpet av sju dager. Grensen på 48 timer i løpet av sju dager kan gjennomsnittsberegnes over en periode på åtte uker, »

§ 10-12 Unntak:

Ledd (3) *«Bestemmelsene i dette kapittelet kan fravikes for arbeid som på grunn av naturhendelser, ulykke eller andre uforutsette begivenheter for foretas for å avverge fare for eller skade på liv og eiendom. ... »*

Plan for møtet:

Kontrollutvalget anmoder kommunedirektøren til å redegjøre for følgende 5 punkter.

1. Klarer sektorene innen helse- og omsorg og oppvekstsektoren, i all hovedsak, å overholde arbeidsmiljølovens §10-6, ledd (4) krav til antall arbeidstimer nå under pandemien?
2. Iht. arbeidsmiljølovens § 10-6, ledd (8) skal ikke samlet arbeidstid overstige 13 timer i løpet av 24 timer eller 48 timer i løpet av sju dager.
I henhold til Hallingdølens rapport 11.01.2022 har ansatte i smittesporingsgruppa tidvis 16 timers arbeidsdager.
 - a) Hva er årsaken til at ansatte får så lange arbeidsdager, er det mangelen på tilgang til arbeidskraft eller annen årsak?
 - b) Hvordan er turnusen for smittesporingsgruppa og har hver «vakt» nok ansatte på jobb ift. arbeidsmengden?
 - c) Hvordan ivaretar kommunen ansatte i smittesporingsgruppa med arbeidsdager på 16 timer, og andre ansatte med betydelig overtid under pandemien?
3. Hvordan har kommunen forholdt seg til arbeidsmiljølovens bestemmelser nå under pandemien, har kommunen;
 - a) begrunnet behovet for utvidet overtidarbeid med unntaket etter arbeidsmiljølovens § 10-12, som grunnlag i avvik fra overtidsreglene?
 - b) søkt Arbeidstilsynet om utvidet overtidarbeid/dispensasjon?
4. Klarer kommunen å skaffe nok arbeidskraft til å løse de ulike oppgavene i forbindelse med pandemien?
5. Hvilke midlertidige forskrifter og avtaler vedrørende kompensasjon for overtid-/merarbeid forholder kommunen seg til nå under pandemien?

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalget i Hemsedal kommune
MØTEINNKALLING

Sak 12/22 Kontrollutvalgets regnskap vs. budsjett 2021

Dokumenter:

- Regnskaps- og budsjettoversikt
- Spesifikasjon av revisjonshonorar for 2021

Saksopplysninger:

I henhold til forskrift om kontrollutvalg og revisjon skal kontrollutvalget utarbeide et forslag til budsjett for arbeidet med kontroll og revisjon i kommunen. Vedtatt budsjettforslag fra kontrollutvalget skal følge innstillinga til kommunens årsbudsjett etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret.

Kontrollutvalget sitt budsjett skal inneholde kostnadene til selve utvalget (møtegodtgjørelse mv.), sekretariats-tjeneste, regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll, samt revisors deltagelse i kontrollutvalgsmøter.

Vedlagt til saken følger en regnskaps-/budsjettoversikt som viser følgende:

Tabell 1: Inneholder kolonner med hoved-regnskapstall for 2020 og 2021, budsjett 2021 og mer-/mindreforbruk regnskap vs. budsjett i 2021. Samt vedtatt budsjett for 2022.

Tabell 2: Inneholder spesifisert mer-/mindreforbruk for de to funksjonene; k-utvalg og regnskapsrevisjon.

Tabell 3: Her fremkommer kommunens regnskapstall for 2020 og 2021 pr. art.

Mer-/mindreforbruk regnskap mot budsjett 2021:

I sak 19/2020 - 07.09.2020 «Kontrollutvalgets budsjett 2021», vedtok kontrollutvalget å søke om en budsjettramme på kr. 720 000,- for 2021.

- 1. Merforbruk Drift k-utvalget, inkl. advokatbistand kr. 71 708,-**
 - Økt møtevirksomhet grunnet arbeidsmiljønsaken, samt der tilhørende advokatbistand.
- 2. Mindreforbruk Opplæring k-utvalget kr -30 000,-**
 - Kontrollutvalget gjennomgikk ingen kurs i 2021.
- 3. Merforbruk Sekretariat kr. 127 432,-**
 - Økt arbeidsmengde/-oppgaver og møtevirksomhet grunnet arbeidsmiljønsaken, samt merarbeid grunnet innsettelse av nytt kontrollutvalg november 2021.
- 4. Mindreforbruk Regnskapsrevisjon kr. -7 800,-**
- 5. Mindreforbruk Forvaltningsrevisjon kr. -17 000,-**
- 6. Merforbruk Andre særskilte oppgaver kr. 44 662,-**

(Punkt-numrene henviser til poster med samme nummerering i Tabell 1 i vedlegget)

Kontrollutvalget hadde et totalt merforbruk i 2021 på kr. 189 002,-

Kontrollutvalgets merforbruk i 2021 kan tilskrives:

- Økt arbeidsmengde og møtevirksomhet grunnet arbeidsmiljønsaken. Kontrollutvalget har normalt 4-6 møter pr. år. I 2021 hadde utvalget totalt 12 møter. Merarbeid grunnet avvikling av kontrollutvalg og innsettelse av nytt.

Kontrollutvalget i Hemsedal kommune
MØTEINNKALLING

Kontrollutvalgets virksomhet i 2021 kan framstilles slik:

Merforbruk arbeid kontrollutvalg/sekretariat/bistand	kr.	169.140,00
Mindreforbruk forvaltningsrevisjon	kr.	- 17.000,00
Totalt merforbruk kontrollutvalgsfunksjonen	kr.	152.140,00
Mindreforbruk regnskapsrevisjon	kr.	- 7.800,00
Merforbruk andre særskilte oppgaver	kr.	44.662,00
Totalt merforbruk regnskapsrevisjonsfunksjonen	kr.	36.862,00
Totalt merforbruk i 2021	kr.	189.002,00

Plan for møtet:

Kontrollutvalget gjennomgår vedlagte tabeller, og utvalgets regnskapsmessig forbruk i 2021 sett opp mot budsjettet for 2021.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 13/22 Kontrollutvalgets årsmelding 2021

Dokumenter:

- *Kontrollutvalgets årsmelding 2021, utkast*

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal iht. kommunelovens § 23-2 føre løpende kontroll med forvaltningen på vegne av kommunestyret.

Kontrollutvalget skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret, jf. kommunelovens § 23-5.

Kontrollutvalgets årsmelding er en del av utvalgets rapportering til kommunestyret, som gir en samlet oppsummering av kontrollutvalgets arbeid gjennom året.

Plan for møtet:

Kontrollutvalget gjennomgår utkastet til årsmelding for 2021 og foretar eventuelle endringer

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til årsmeldingen for 2021.

Kontrollutvalgssekretæren signerer årsmeldingen på utvalgets vegne.

Kontrollutvalget oversender sin årsmelding 2021 til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2021 til orientering.

Orienteringssaker:

1. Oppfølging og erfaringer fra opplæringsdagen 17.01.2022

Utvalget drøfter opplæringsdagen, herunder deres erfaringer og utbytte av dagen.